

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2022年3月8日提出

【発行者名】 大和アセットマネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 松下 浩一

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【事務連絡者氏名】 西脇 保宏
連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【電話番号】 03-5555-3431

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 ダイワ/JPMオルタナティブ戦略オープン（ダイワ投資一任専用）

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】 10兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2021年8月24日付で提出した有価証券届出書（以下「原有価証券届出書」）の記載事項を、半期報告書の提出に伴い新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出いたします。

．【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部_は訂正部分を示し、<更新後>の記載事項は原有価証券届出書の更新後の内容を示します。

第二部 【ファンド情報】

第1 【ファンドの状況】

1 【ファンドの性格】

(1) 【ファンドの目的及び基本的性格】

< 訂正前 >

< 略 >

< ファンドの特色 >

1 当ファンドは、投資者と販売会社が締結する投資一任契約に基づいて、資産を管理する口座の資金を運用するためのファンドです。

- 当ファンドの購入の申込みを行なう投資者は、販売会社と投資一任契約の資産を管理する口座に関する契約および投資一任契約を締結する必要があります。

2 2つの運用戦略を組み合わせて運用を行ないます。

- 以下の2つの運用戦略を組み合わせます。

ダイバーシファイド・リスク運用戦略	純資産総額の $\frac{2}{3}$ 程度
グローバル・マクロ・オポチュニティーズ運用戦略	純資産総額の $\frac{1}{3}$ 程度

- 運用は、「JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド」が行ないます。

JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッドについて

- JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド(所在地:英国 ロンドン)は、JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー傘下の資産運用部門であるJ.P.モルガン・アセット・マネジメントの英国法人です。
- J.P.モルガン・アセット・マネジメントの運用資産残高は約270兆円です。(2021年3月末時点)
- J.P.モルガン・アセット・マネジメントは、JPモルガン・チェース・アンド・カンパニーおよび世界の関連会社の資産運用ビジネスのブランドです。

- 原則として純資産総額とほぼ同程度の米ドル・ユーロ売り／円買い等の為替取引を行なうことにより、円に対する米ドル・ユーロの為替変動リスクの低減をめざします。

※米ドル・ユーロと円の為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。

米ドル・ユーロ売り／円買いの為替ヘッジを行なう際、日本円の金利が米ドル・ユーロの金利より低いときには、金利差相当分がコストとなり、需給要因等によっては、さらにコストが拡大することもあります。

※ファンド内に米ドル・ユーロ建て以外の資産が含まれていることに起因するリスクがあります。くわしくは「投資リスク」をご参照下さい。

- デリバティブ取引等を行なうことにより、ロング・ポジションとショート・ポジションの差額がポートフォリオの純資産総額を上回ることがあります。

< 略 >

< 投資対象ファンドの概要 >

1. JPモルガン・ファンズ - ダイバーシファイド・リスク・ファンド - JPMダイバーシファイド・リスク
(1クラス) (円ヘッジ)

(以下「ダイバーシファイド・リスク・ファンド(円ヘッジ・クラス)」という場合があります。)

形態 / 表示通貨	ルクセンブルク籍の外国投資証券 / 円建
運用の基本方針	金融市場の行動パターンを利用し、主としてデリバティブ取引を活用することでベンチマーク (ICE BofA SOFR 米ドル0/N物レート・インデックス (トータルリターン、円ヘッジ) (ICE BofA SOFR Overnight Rate Index Total Return in USD Hedged to JPY)) を上回るトータル・リターンの提供をめざします。
主要投資対象	世界各国の株式、債券、デリバティブ取引 (通貨に係るものを含む) 等
運用方針	<ol style="list-style-type: none"> 金融市場の行動パターンを利用し、主としてデリバティブ取引を活用することでベンチマークを上回る投資成果をめざします。 関連の低い値動きパターンに幅広く着目し、株式、債券、通貨など様々な資産へ実質的に投資を行ないます。投資にあたっては、複数の投資戦略を選定し、デリバティブ取引のほか、株式、債券等への直接投資も行ないます。 市場環境等に応じて、デリバティブ取引等を通じたロング・ポジションとショート・ポジションの比率を変更します。 デリバティブ取引等を行なうことにより、ロング・ポジションとショート・ポジションの差額が外国投資法人の純資産総額を上回ることがあります。 ESG手法を用いた運用を行ないます。 外国投資法人は様々な通貨建ての資産に投資することがあり、米ドル以外の通貨建て資産については当該通貨売り米ドル買いの為替取引を行なうことがあります。また、ダイバーシファイド・リスク・ファンド (円ヘッジ・クラス) においては、原則としてダイバーシファイド・リスク・ファンド (円ヘッジ・クラス) の純資産総額とほぼ同程度の米ドル売り円買い等の為替取引を行ない、円に対する米ドルの為替変動リスクの低減をめざします。
設定日	2021年4月23日
信託期間	無期限
決算日	毎年6月30日
収益分配	原則として分配を行ないません。
管理報酬等	運用報酬: 年率0.60% 管理報酬: 年率上限0.16% ただし、この他に有価証券の売買にかかる費用・税金、臨時で発生する費用、その他の税金等が実費でかかります。
申込手数料	なし
信託財産留保額	なし
投資顧問会社	JPモルガン・アセット・マネジメント (UK) リミテッド

上記は目論見書作成時点での情報に基づくものであり、今後、記載内容が変更となる場合、投資対象ファンドが変更となる場合等があります。

< 略 >

<訂正後>

1 当ファンドは、投資者と販売会社が締結する投資一任契約に基づいて、資産を管理する口座の資金を運用するためのファンドです。

- 当ファンドの購入の申込みを行なう投資者は、販売会社と投資一任契約の資産を管理する口座に関する契約および投資一任契約を締結する必要があります。

2 2つの運用戦略を組み合わせる運用を行ないます。

- 以下の2つの運用戦略を組み合わせます。

ダイバーシファイド・リスク運用戦略	純資産総額の $\frac{2}{3}$ 程度
グローバル・マクロ・オポチュニティーズ運用戦略	純資産総額の $\frac{1}{3}$ 程度

- 運用は、「JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド」が行ないます。

JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッドについて

- JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド(所在地:英国 ロンドン)は、JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー傘下の資産運用部門であるJ.P.モルガン・アセット・マネジメントの英国法人です。
- J.P.モルガン・アセット・マネジメントの運用資産残高は約306兆円です。(2021年12月末時点)
- J.P.モルガン・アセット・マネジメントは、JPモルガン・チェース・アンド・カンパニーおよび世界の関連会社の資産運用ビジネスのブランドです。

- 原則として純資産総額とほぼ同程度の米ドル・ユーロ売り／円買い等の為替取引を行なうことにより、円に対する米ドル・ユーロの為替変動リスクの低減をめざします。

※米ドル・ユーロと円の為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。

米ドル・ユーロ売り／円買いの為替ヘッジを行なう際、日本円の金利が米ドル・ユーロの金利より低いときには、金利差相当分がコストとなり、需給要因等によっては、さらにコストが拡大することもあります。

※ファンド内に米ドル・ユーロ建て以外の資産が含まれていることに起因するリスクがあります。くわしくは「投資リスク」をご参照下さい。

- デリバティブ取引等を行なうことにより、ロング・ポジションとショート・ポジションの差額がポートフォリオの純資産総額を上回ることがあります。

<略>

<投資対象ファンドの概要>

- JPモルガン・ファンズ - ダイバーシファイド・リスク・ファンド - JPMダイバーシファイド・リスク (Iクラス) (円ヘッジ)

(以下「ダイバーシファイド・リスク・ファンド(円ヘッジ・クラス)」という場合があります。)

形態 / 表示通貨	ルクセンブルク籍の外国投資証券 / 円建
運用の基本方針	金融市場の行動パターンを利用し、主としてデリバティブ取引を活用することでベンチマーク (ICE BofA SOFR 米ドルO/N物レート・インデックス (トータルリターン、円ヘッジ) (ICE BofA SOFR Overnight Rate Index Total Return in USD Hedged to JPY)) を上回るトータル・リターンの提供をめざします。
主要投資対象	世界各国の株式、債券、デリバティブ取引 (通貨に係るものを含む) 等

運用方針	<p>1. 金融市場の行動パターンを利用し、主としてデリバティブ取引を活用することでベンチマークを上回る投資成果をめざします。</p> <p>2. 相関の低い値動きパターンに幅広く着目し、株式、債券、通貨など様々な資産へ実質的に投資を行ないます。投資にあたっては、複数の投資戦略を選定し、デリバティブ取引のほか、株式、債券等への直接投資も行ないます。</p> <p>3. 市場環境等に応じて、デリバティブ取引等を通じたロング・ポジションとショート・ポジションの比率を変更します。</p> <p>4. デリバティブ取引等を行なうことにより、ロング・ポジションとショート・ポジションの差額が外国投資法人の純資産総額を上回ることがあります。</p> <p>5. ESG手法を用いた運用を行ないます。</p> <p>6. 外国投資法人は様々な通貨建ての資産に投資することがあり、米ドル以外の通貨建て資産については当該通貨売り米ドル買いの為替取引を行なうことがあります。また、ダイバーシファイド・リスク・ファンド(円ヘッジ・クラス)においては、原則としてダイバーシファイド・リスク・ファンド(円ヘッジ・クラス)の純資産総額とほぼ同程度の米ドル売り円買い等の為替取引を行ない、円に対する米ドルの為替変動リスクの低減をめざします。</p>
設定日	2021年4月23日
信託期間	無期限
決算日	毎年6月30日
収益分配	原則として分配を行ないません。
管理報酬等	<p>運用報酬:年率0.60%</p> <p>管理報酬:年率上限0.16%</p> <p>ただし、この他に有価証券の売買にかかる費用・税金、臨時で発生する費用、その他の税金等が実費でかかります。</p>
申込手数料	なし
信託財産留保額	なし
投資顧問会社	<p>JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド</p> <p>*J.P.モルガン・インベストメント・マネージメント・インクおよびJPモルガン・アセット・マネジメント(アジア・パシフィック)リミテッドに運用の一部を委託する場合があります。</p>

上記は目論見書作成時点での情報に基づくものであり、今後、記載内容が変更となる場合、投資対象ファンドが変更となる場合等があります。

< 略 >

(3) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

< 略 >

< 委託会社等の概況(2021年6月末日現在) >

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

< 委託会社等の概況(2021年12月末日現在) >

< 略 >

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

<訂正前>

<略>

リスクマネジメント会議、FD諮問委員会および資産運用高度化委員会

次のとおり各会議体等において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体等の事務局となる部署の人員は40～50名程度です。

<略>

上記の運用体制は2021年6月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

<訂正後>

<略>

リスクマネジメント会議、FD諮問委員会および資産運用高度化委員会

次のとおり各会議体等において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体等の事務局となる部署の人員は45～55名程度です。

<略>

上記の運用体制は2021年12月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

3 【投資リスク】

<訂正前>

<略>

(3) その他の留意点

当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

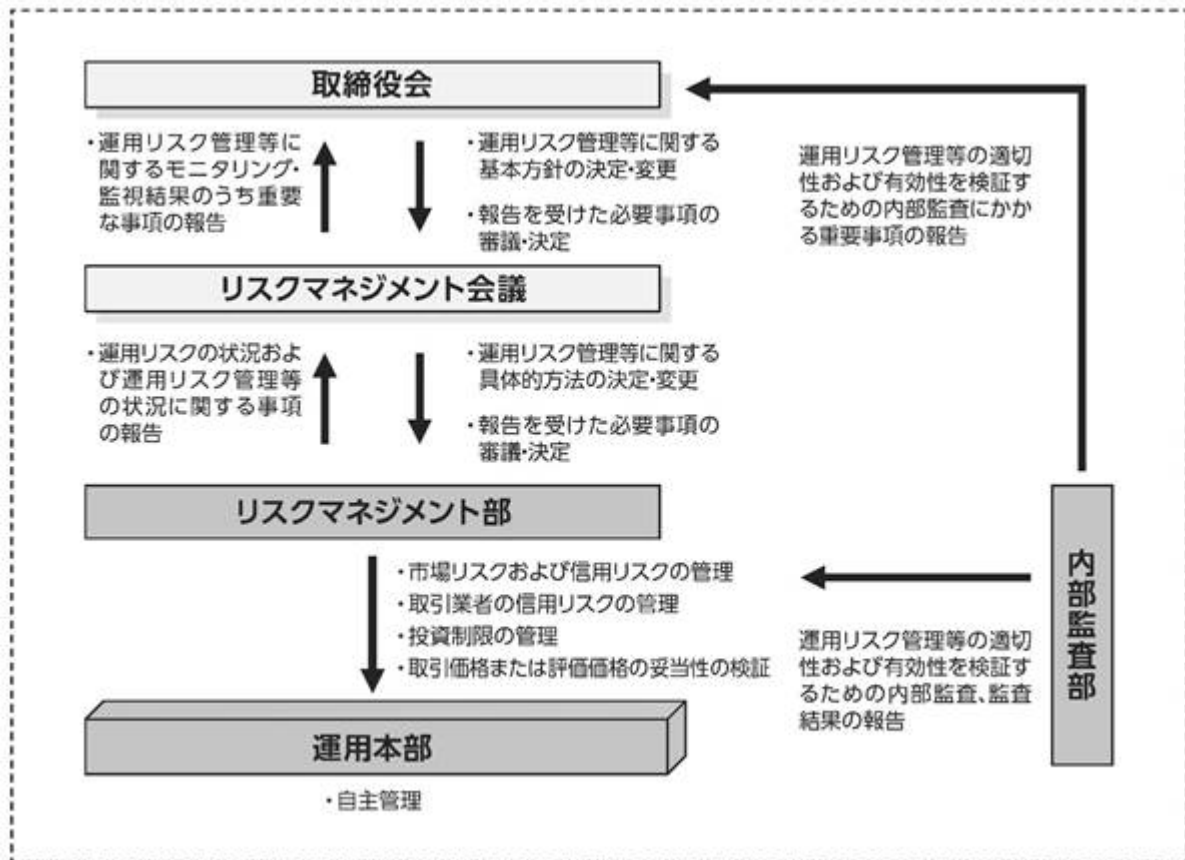
当ファンドは、投資信託協会の商品分類（補足分類）において、「特殊型（絶対収益追求型）」に分類されます。

ここで「絶対収益」とは、必ず収益を得るという意味ではなく、特定の市場に左右されにくい収益、という意味です。

<略>

(5) リスク管理体制

運用リスク管理体制（ ）は、以下のとおりとなっています。



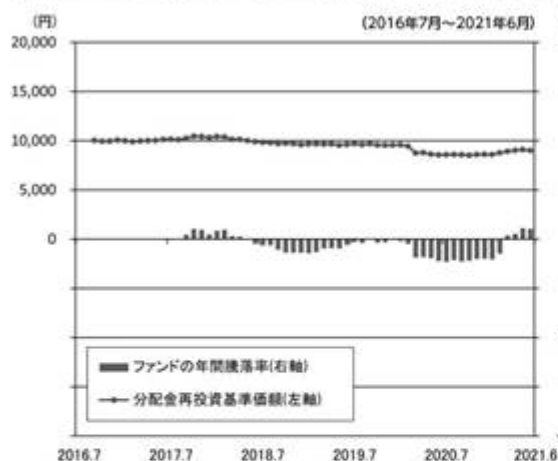
流動性リスクに対する管理体制

当社では、運用リスクのうち、大量の解約・換金によって必要となる資金の確保のために合理的な条件での取引が困難となるリスク、および市場の混乱、取引所における休業、取引の停止等により市場において取引ができないまたは合理的な条件での取引が困難となるリスクを「流動性リスク」とし、当社の運用する信託財産における流動性リスクの防止および流動性リスク発生時における円滑な事務遂行を目的とした事前対策、ならびに流動性リスク発生時における対応策（コンティンジェンシー・プラン）を定めています。

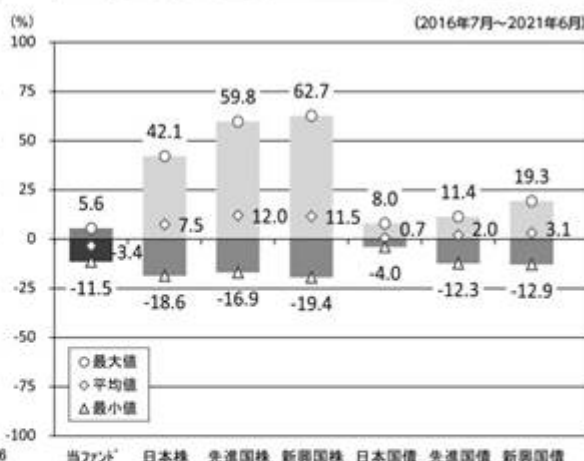
参考情報

- 下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。右のグラフは過去5年間における年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間における年間騰落率の推移を表示しています。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数(TOPIX) (配当込み)
 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス (配当込み、円ベース)
 新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円ベース)
 日本国債：NOMURA-BPI国債
 先進国債：FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)
 新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイド (円ベース)

※指数について

●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。またMSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイドは、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

<訂正後>

<略>

(3) その他の留意点

当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

当ファンドは、投資信託協会の商品分類（補足分類）において、「特殊型（絶対収益追求型）」に分類されます。

ここで「絶対収益」とは、必ず収益を得るという意味ではなく、特定の市場に左右されにくい収益、という意味です。

流動性リスクに関する事項

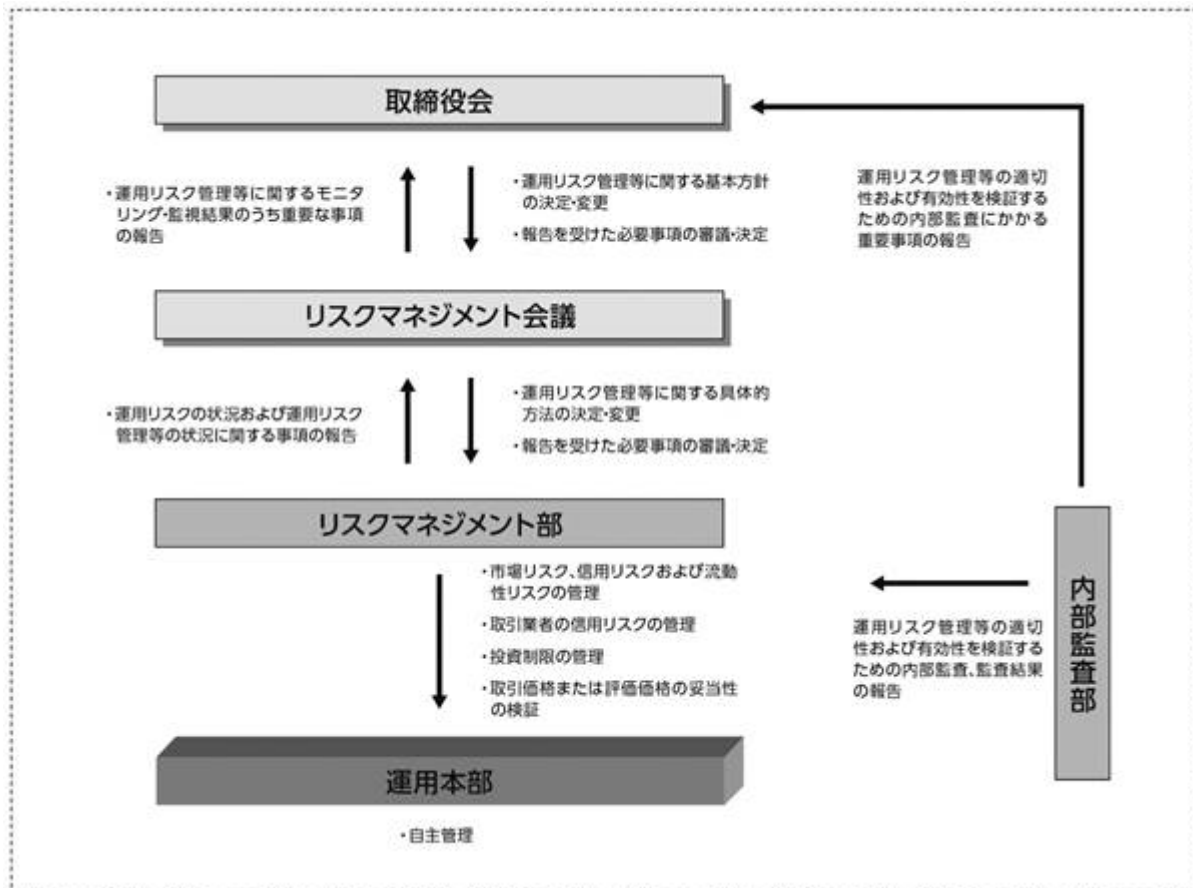
- 当ファンドは、大量の解約が発生し短期間で解約資金を手当てする必要がある場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。

これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受付が中止となる可能性、換金代金のお支払いが遅延する可能性があります。

< 略 >

(5) リスク管理体制

運用リスク管理体制（ ）は、以下のとおりとなっています。



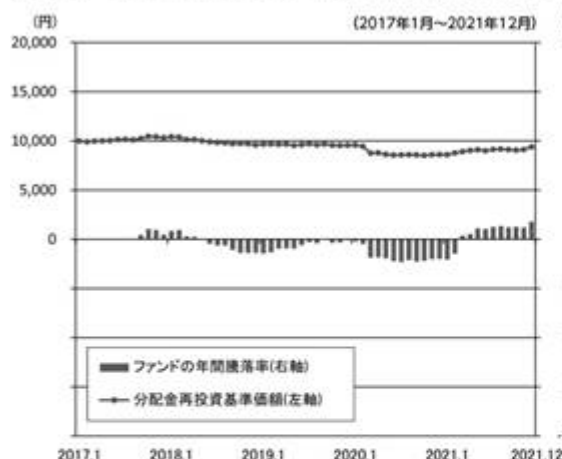
流動性リスクに対する管理体制

- 委託会社では、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリングなどを実施するとともに、緊急時対応策の策定・検証などを行いません。
- 取締役会等は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

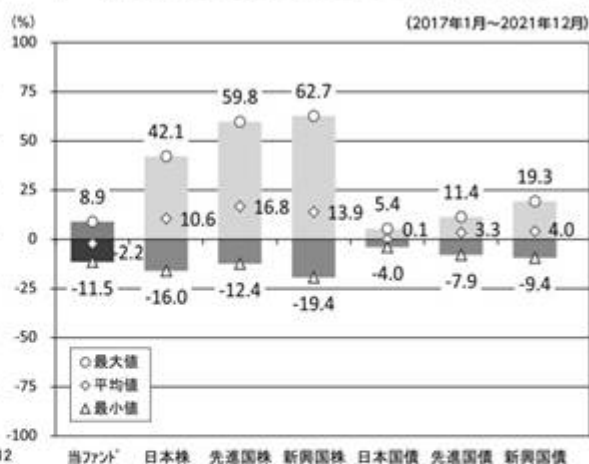
参考情報

- 下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。右のグラフは過去5年間に於ける年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間に於ける年間騰落率の推移を表示しています。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数(TOPIX)(配当込み)
 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円ベース)
 新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
 日本国債：NOMURA-BPI国債
 先進国債：FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
 新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイド(円ベース)

※指数について

●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。またMSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイドは、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4 【手数料等及び税金】

(5) 【課税上の取扱い】

< 訂正前 >

< 略 >

() 上記は、2021年6月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

() 上記は、2021年12月末現在のもので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

5 【運用状況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

(1) 【投資状況】（2021年12月30日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資証券	1,348,505,027	98.62
内 ルクセンブルグ	1,348,505,027	98.62
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	18,913,776	1.38
純資産総額	1,367,418,803	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 【投資資産】（2021年12月30日現在）

【投資有価証券の主要銘柄】

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	JPMORGAN FUNDS DIVERSIFIED RISK FUND JPY HEDGED SHARE CLASS	ルクセンブルグ	投資証券	84,974.88	10,154.56 862,882,616	10,666.00 906,342,049	66.28
2	JPM GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES I (ACC) - JPY (HEDGED) FUND	ルクセンブルグ	投資証券	34,436.37	12,641.31 435,320,922	12,840.00 442,162,978	32.34

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
投資証券	98.62%
合計	98.62%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (2017年6月15日)	211,149,105	211,149,105	1.0097	1.0097
第2計算期間末 (2018年6月15日)	610,575,146	610,575,146	1.0001	1.0001
第3計算期間末 (2019年6月17日)	797,910,123	797,910,123	0.9546	0.9546
第4計算期間末 (2020年6月15日)	928,532,332	928,532,332	0.8551	0.8551
2020年12月末日	1,007,556,853	-	0.8610	-
2021年1月末日	1,005,608,911	-	0.8590	-
2月末日	1,051,908,823	-	0.8764	-
3月末日	1,085,154,302	-	0.8910	-
4月末日	1,107,111,397	-	0.9022	-
5月末日	1,142,323,760	-	0.9098	-
第5計算期間末 (2021年6月15日)	1,128,187,190	1,128,187,190	0.9045	0.9045
6月末日	1,145,106,503	-	0.9000	-
7月末日	1,188,646,538	-	0.9121	-
8月末日	1,203,826,502	-	0.9160	-
9月末日	1,230,487,570	-	0.9104	-
10月末日	1,238,377,312	-	0.9056	-
11月末日	1,289,171,708	-	0.9103	-
12月末日	1,367,418,803	-	0.9380	-

【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第1計算期間	0.0000
第2計算期間	0.0000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0000
第5計算期間	0.0000
2021年6月16日～ 2021年12月15日	-

【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	1.0
第2計算期間	1.0
第3計算期間	4.5
第4計算期間	10.4
第5計算期間	5.8
2021年6月16日～ 2021年12月15日	2.3

(4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)

第1計算期間	209,644,145	100,523,530
第2計算期間	474,555,383	73,136,270
第3計算期間	405,204,008	179,883,732
第4計算期間	433,719,052	183,646,793
第5計算期間	394,612,587	233,308,013
2021年6月16日 ~ 2021年12月15日	280,992,952	90,271,803

(注) 当初設定数量は100,000,000口です。

[次へ](#)

(参考情報) 運用実績

●ダイワ/JPMオルタナティブ戦略オープン(ダイワ投資一任専用)

2021年12月30日現在

※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

基準価額・純資産の推移

基準価額	9,380円
純資産総額	13億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	3.0%
3カ月間	3.0%
6カ月間	4.2%
1年間	8.9%
3年間	-2.2%
5年間	-6.7%
設定来	-6.2%



※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。※基準価額の計算において実質的な運用管理費用(信託報酬)は控除しています。

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 0円 設定来分配金合計額: 0円

決算期	第1期	第2期	第3期	第4期	第5期					
	17年6月	18年6月	19年6月	20年6月	21年6月					
分配金	0円	0円	0円	0円	0円					

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

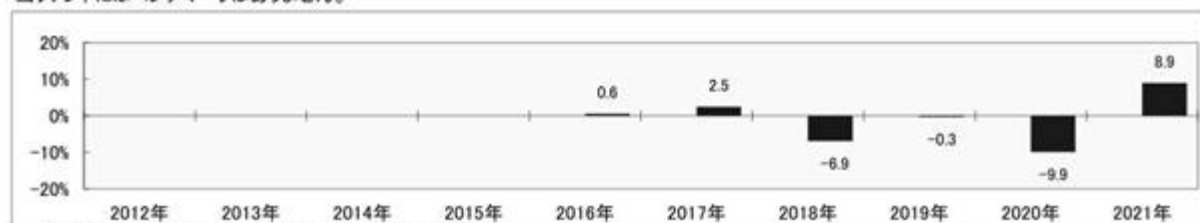
主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

組入上位10ファンド		
運用会社名	ファンド名	比率
JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド	JPMダイバーシファイド・リスク(Iクラス)(円ヘッジ)	66.3%
JPモルガン・アセット・マネジメント(UK)リミテッド	JPMグローバル・マクロ・オポチュニティーズ	32.3%
合計		98.6%

年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



・ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

・2016年は設定日(9月26日)から年末、2021年は12月30日までの騰落率を表しています。

委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

(1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間（2021年6月16日から2021年12月15日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

ダイワ / JPMオルタナティブ戦略オープン（ダイワ投資一任専用）

[次へ](#)

(1) 中間貸借対照表

	当中間計算期間末 2021年12月15日現在	
	金額（円）	
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		37,146,938
投資証券		1,316,245,234
流動資産合計		1,353,392,172
資産合計		1,353,392,172
負債の部		
流動負債		
未払金		19,600,000
未払解約金		306,267
未払受託者報酬		133,857
未払委託者報酬		2,677,852
その他未払費用		50,119
流動負債合計		22,768,095
負債合計		22,768,095
純資産の部		
元本等		
元本	1	1,437,957,986
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	2	107,333,909
（分配準備積立金）		1,032,657
元本等合計		1,330,624,077
純資産合計		1,330,624,077
負債純資産合計		1,353,392,172

[次へ](#)

(2) 中間損益及び剰余金計算書

	当中間計算期間 自 2021年6月16日 至 2021年12月15日
	金額(円)
営業収益	
受取利息	112
有価証券売買等損益	31,541,697
営業収益合計	31,541,809
営業費用	
支払利息	4,833
受託者報酬	133,857
委託者報酬	2,677,852
その他費用	50,119
営業費用合計	2,866,661
営業利益	28,675,148
経常利益	28,675,148
中間純利益	28,675,148
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額	541,723
期首剰余金又は期首欠損金()	119,049,647
剰余金増加額又は欠損金減少額	8,582,947
中間一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	8,582,947
剰余金減少額又は欠損金増加額	25,000,634
中間追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	25,000,634
中間剰余金又は中間欠損金()	107,333,909

[次へ](#)

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	当中間計算期間 自 2021年6月16日 至 2021年12月15日
有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資法人が発行する投資証券の1口当たり純資産額に基づいて評価しております。 なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

区 分	当中間計算期間末 2021年12月15日現在
1. 1期首元本額	1,247,236,837円
期中追加設定元本額	280,992,952円
期中一部解約元本額	90,271,803円
2. 中間計算期間末日における受益権の総数	1,437,957,986口
3. 2元本の欠損	中間貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は107,333,909円であります。

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	当中間計算期間 自 2021年6月16日 至 2021年12月15日
	該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区 分	当中間計算期間末 2021年12月15日現在
1. 金融商品の時価及び中間貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

当中間計算期間末 2021年12月15日現在

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	当中間計算期間末 2021年12月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9254円 (9,254円)

(参考)

当ファンドは、「ダイバーシファイド・リスク・ファンド - JPMダイバーシファイド・リスク(1クラス)(円ヘッジ)」の投資証券(円建)及び「グローバル・マクロ・オポチュニティーズ・ファンド - JPMグローバル・マクロ・オポチュニティーズ(1クラス)(円ヘッジ)」の投資証券(円建)を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「投資証券」は、すべて同ファンドの投資証券であります。

なお、同ファンドの状況は次のとおりであります。

[次へ](#)

「ダイバーシファイド・リスク・ファンド - JPMダイバーシファイド・リスク（Iクラス）（円ヘッジ）」
の状況

以下に記載した同ファンドの情報は、会計監査人により監査を受けた財務諸表を委託会社で抜粋・翻訳したものであります。

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

純資産計算書

2020年6月30日現在

(ユーロ)

資産	
取得原価	179,474,561
未実現利益 / (損失)	1,344,729
投資有価証券 - 時価	180,819,290
TBA取引投資 - 時価	-
現金預金およびブローカー預託金	24,674,526
定期預金	21,233,886
申込みに係る未収金	38,804
売却済投資有価証券未収金	5,083,393
売却済TBA取引未収金	-
未収配当金	64,051
未収利息	186,224
未収還付税額	145,370
未収報酬免除額	50,121
買建オプション取引-適正価格	-
金融先物取引未実現利益	94,063
先渡為替取引未実現利益	3,829,207
スワップ取引-適正価格	1,649,885
その他資産	382
資産合計	237,869,202
負債	
当座借越	-
ブローカーへの預託金	24,679
解約に係る未払金	215,091
購入済投資有価証券購入未払金	-
購入済TBA取引に係る購入未払金 - 時価	-
未払利息	9,308
未払販売報酬	-
未払運用および顧問報酬	52,375
未払ファンドサービス報酬	17,972
未払実績報酬	-

売建オプション取引-適正価格	-
金融先物取引未実現損失	21,374
先渡為替取引未実現損失	3,804,852
スワップ取引-適正価格	6,532,667
その他負債	62,412
負債合計	10,740,730

純資産合計	227,128,472
--------------	--------------------

損益および純資産変動計算書

2020年6月30日をもって終了する年度

(ユーロ)

期首現在純資産	566,983,696
----------------	--------------------

収益

受取配当金、源泉課税控除後	2,123,293
受取利息、源泉課税控除後	513,894
スワップ取引にかかる受取利息	-
証券貸付取引収益	-
受取銀行利息	9,720
その他収益	-
収益合計	2,646,907

費用

運用および顧問報酬	1,922,488
ファンドサービス報酬	369,078
販売費用	131
管理費	-
保管、支払代行、事務および所在地代行報酬	597,700
年次税	51,171
登録および名義書換代行報酬	85,633
実績報酬	-
銀行その他支払利息	215,791
その他の費用	111,949
控除：手数料免除額	(580,173)
費用合計	2,773,768

投資純利益/(損失)	(126,861)
-------------------	------------------

実現純利益(損失)：

売却済投資証券	(8,537,000)
TBA証券	-
オプション取引	-
金融先物取引	(11,903,603)
先渡為替取引	(7,553,158)

スワップ取引	(3,565,086)
為替取引	307,625
当期実現純利益(損失)	(31,251,222)
評価額純増減：	
投資証券	(12,939,284)
TBA証券	-
オプション取引	-
金融先物取引	163,958
先渡為替取引	(1,162,775)
スワップ取引	(638,885)
為替取引	51,371
当期末実現損益純増減	(14,525,615)
運用の結果による純資産の増減	(45,903,698)
設定	32,086,472
解約	(326,036,122)
資本の増減による純資産増減	(293,949,650)
支払配当金	(1,876)
当期末現在純資産	227,128,472

投資有価証券明細表

2020年6月30日現在

投資対象	通貨	株数/額面	評価額 (ユーロ)	純資産比 (%)
証券取引所に上場を承認されている譲渡性有価証券および短期金融市場商品				
債券				
フランス				
France Treasury Bill BTF 0% 12/08/2020	EUR	5,594,000	5,597,944	2.47
France Treasury Bill BTF 0% 07/10/2020	EUR	6,100,000	6,109,699	2.69
France Treasury Bill BTF 0% 24/02/2021	EUR	5,251,000	5,271,085	2.32
			16,978,728	7.48
ドイツ				
Bundesschatzanweisungen, Reg. S 0% 11/09/2020	EUR	21,357,000	21,382,884	9.41
			21,382,884	9.41
オランダ				
Nederlandse Financierings-Maatschappij voor Ontwikkelingslanden NV, Reg. S 0.125% 04/11/2020	EUR	4,800,000	4,812,173	2.12
			4,812,173	2.12
国際機関				
European Investment Bank 1.5% 15/07/2020	EUR	5,241,000	5,244,768	2.31
European Investment Bank, Reg. S 1.375% 15/09/2020	EUR	4,053,000	4,069,018	1.79
			9,313,786	4.1
債券合計				
			52,487,571	23.11
転換社債				
米国				
CenterPoint Energy, Inc. 7% Preference	USD	8,207	260,411	0.12
Colfax Corp. 5.75% Preference	USD	2,000	228,166	0.1

Essential Utilities, Inc. 6% Preference	USD	4,950	250,117	0.11
International Flavors & Fragrances, Inc. 6% Preference	USD	5,800	229,340	0.1
MercadoLibre, Inc. 2% 15/08/2028	USD	201,000	411,972	0.18
NextEra Energy, Inc. 4.872% Preference	USD	5,800	250,867	0.11
Sempra Energy 6% Preference	USD	1,300	113,119	0.05
Sempra Energy 6.75% Preference	USD	2,400	210,580	0.09
Southern Co. (The) 6.75% Preference	USD	5,550	216,558	0.1
Stanley Black & Decker, Inc. 5.25% Preference	USD	1,500	118,229	0.05
			2,289,359	1.01
転換社債合計			2,289,359	1.01
株式				
オーストラリア				
Aurizon Holdings Ltd.	AUD	30,934	93,366	0.04
Austal Ltd.	AUD	79,205	157,027	0.07
Beach Energy Ltd.	AUD	135,211	126,158	0.06
BlueScope Steel Ltd.	AUD	42,362	303,355	0.13
Iluka Resources Ltd.	AUD	36,364	190,205	0.08
Metcash Ltd.	AUD	182,648	305,019	0.13
Woodside Petroleum Ltd.	AUD	21,328	283,044	0.13
			1,458,174	0.64
バミューダ				
Assured Guaranty Ltd.	USD	4,655	100,069	0.04
Athene Holding Ltd. 'A'	USD	4,884	131,637	0.06
SFL Corp. Ltd.	USD	39,691	319,412	0.14
Triton International Ltd.	USD	14,422	386,783	0.17
			937,901	0.41
カナダ				
CGI, Inc.	CAD	4,222	236,492	0.1
Imperial Oil Ltd.	CAD	19,818	275,275	0.12
Stantec, Inc.	CAD	14,502	395,961	0.18
			907,728	0.4
ドイツ				
OSRAM Licht AG	EUR	88,993	3,637,589	1.6
RIB Software SE	EUR	79,750	2,304,775	1.02
			5,942,364	2.62
アイルランド				
Cimpress plc	USD	8,521	606,091	0.27
Eaton Corp. plc	USD	4,774	367,191	0.16
Horizon Therapeutics plc	USD	7,563	371,251	0.16
STERIS plc	USD	2,596	347,913	0.15
			1,692,446	0.74
日本				
Amada Co. Ltd.	JPY	10,800	78,879	0.03
BayCurrent Consulting, Inc.	JPY	4,000	296,451	0.13
Brother Industries Ltd.	JPY	18,300	294,148	0.13
Capcom Co. Ltd.	JPY	9,600	311,200	0.14
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	JPY	4,700	96,107	0.04
DIC Corp.	JPY	13,800	308,600	0.13
KDDI Corp.	JPY	13,400	358,609	0.16
Kyowa Exeo Corp.	JPY	15,900	339,357	0.15
Lawson, Inc.	JPY	6,800	304,240	0.13
Marubeni Corp.	JPY	87,800	354,272	0.16
Mitsubishi Gas Chemical Co., Inc.	JPY	23,000	311,001	0.14
Nitto Denko Corp.	JPY	6,200	312,583	0.14

Otsuka Corp.	JPY	5,400	254,130	0.11
Sankyu, Inc.	JPY	10,800	361,956	0.16
Seino Holdings Co. Ltd.	JPY	10,700	124,957	0.05
Seria Co. Ltd.	JPY	9,900	314,362	0.14
Sony Financial Holdings, Inc.	JPY	170,800	3,673,012	1.62
Sumitomo Osaka Cement Co. Ltd.	JPY	10,000	313,395	0.14
Sushiro Global Holdings Ltd.	JPY	15,800	309,862	0.14
Suzuken Co. Ltd.	JPY	4,800	159,974	0.07
Taiheiyo Cement Corp.	JPY	5,500	113,582	0.05
Tokuyama Corp.	JPY	13,600	284,915	0.12
Tokyo Steel Manufacturing Co. Ltd.	JPY	61,300	315,657	0.14
Tomy Co. Ltd.	JPY	39,600	279,215	0.12
Trend Micro, Inc.	JPY	4,900	244,809	0.11
			10,115,273	4.45
ジャージー諸島				
Janus Henderson Group plc	USD	15,271	287,749	0.13
			287,749	0.13
ルクセンブルク				
Trinseo SA	USD	11,400	219,894	0.1
			219,894	0.1
オランダ				
CNH Industrial NV	USD	38,606	236,454	0.11
QIAGEN NV	EUR	124,754	4,801,158	2.11
			5,037,612	2.22
プエルトリコ				
Popular, Inc.	USD	3,812	125,309	0.06
			125,309	0.06
スペイン				
Masmovil Ibercom SA	EUR	35,986	817,962	0.36
			817,962	0.36
スイス				
Adecco Group AG	CHF	2,020	83,314	0.04
Galenica AG, Reg. S	CHF	5,854	372,163	0.16
			455,477	0.2
英国				
Nielsen Holdings plc	USD	17,564	226,043	0.1
Smiths Group plc	GBP	16,099	247,385	0.11
TechnipFMC plc	USD	21,235	126,840	0.05
			600,268	0.26
米国				
Acacia Communications, Inc.	USD	74,126	4,485,521	1.97
Acadia Healthcare Co., Inc.	USD	6,231	136,811	0.06
Adobe, Inc.	USD	717	274,329	0.12
ADT, Inc.	USD	17,154	120,676	0.05
Advanced Disposal Services, Inc.	USD	113,464	3,054,625	1.34
Alaska Air Group, Inc.	USD	9,775	310,383	0.14
Alliance Data Systems Corp.	USD	14,421	578,911	0.25
Allison Transmission Holdings, Inc.	USD	9,210	300,413	0.13
Alphabet, Inc. 'A'	USD	279	346,202	0.15
Ameriprise Financial, Inc.	USD	1,221	162,161	0.07
AMN Healthcare Services, Inc.	USD	3,370	135,855	0.06
Apogee Enterprises, Inc.	USD	12,667	262,415	0.12
Apple, Inc.	USD	1,275	413,833	0.18
Aramark	USD	4,900	96,374	0.04

Arcosa, Inc.	USD	6,994	257,178	0.11
Asbury Automotive Group, Inc.	USD	3,222	222,264	0.1
Biogen, Inc.	USD	1,953	454,538	0.2
Bloomin' Brands, Inc.	USD	10,800	99,487	0.04
Brady Corp. 'A'	USD	8,174	338,854	0.15
Brighthouse Financial, Inc.	USD	5,101	122,513	0.05
Brunswick Corp.	USD	7,220	410,713	0.18
Builders FirstSource, Inc.	USD	6,476	117,029	0.05
Callaway Golf Co.	USD	11,953	185,931	0.08
Carlisle Cos., Inc.	USD	942	100,066	0.04
CBIZ, Inc.	USD	6,200	129,797	0.06
Chemed Corp.	USD	892	350,585	0.15
Cincinnati Bell, Inc.	USD	126,119	1,674,873	0.74
Cisco Systems, Inc.	USD	7,966	331,156	0.15
Citrix Systems, Inc.	USD	3,929	515,623	0.23
Clearway Energy, Inc. 'C'	USD	18,454	378,102	0.17
Clorox Co. (The)	USD	2,105	412,436	0.18
CNO Financial Group, Inc.	USD	9,642	131,101	0.06
CommVault Systems, Inc.	USD	4,600	157,738	0.07
Coty, Inc. 'A'	USD	37,100	151,432	0.07
Cracker Barrel Old Country Store, Inc.	USD	1,444	139,543	0.06
Cummins, Inc.	USD	2,091	319,690	0.14
CVR Energy, Inc.	USD	3,548	60,254	0.03
Danaher Corp.	USD	2,267	348,550	0.15
Dave & Buster's Entertainment, Inc.	USD	6,500	74,809	0.03
DaVita, Inc.	USD	8,078	559,049	0.25
Delta Air Lines, Inc.	USD	8,664	215,199	0.09
Devon Energy Corp.	USD	51,501	504,051	0.22
Dick's Sporting Goods, Inc.	USD	10,928	405,979	0.18
Dolby Laboratories, Inc. 'A'	USD	5,664	333,746	0.15
Dominion Energy, Inc. Preference	USD	2,800	252,608	0.11
Domino's Pizza, Inc.	USD	800	261,694	0.12
Domtar Corp.	USD	24,502	462,343	0.2
E*TRADE Financial Corp.	USD	17,243	752,348	0.33
Eagle Materials, Inc.	USD	6,403	397,399	0.17
Eastman Chemical Co.	USD	6,121	372,142	0.16
eBay, Inc.	USD	8,977	417,394	0.18
Equitable Holdings, Inc.	USD	8,568	143,864	0.06
Fiserv, Inc.	USD	2,200	189,459	0.08
ForeScout Technologies, Inc.	USD	10,568	205,165	0.09
Fortive Corp.	USD	4,808	288,368	0.13
FTI Consulting, Inc.	USD	3,102	312,303	0.14
Gentex Corp.	USD	13,707	312,637	0.14
GrafTech International Ltd.	USD	65,084	458,436	0.2
Green Dot Corp. 'A'	USD	7,500	318,441	0.14
Halozyne Therapeutics, Inc.	USD	33,258	767,321	0.34
HD Supply Holdings, Inc.	USD	8,717	263,723	0.12
HollyFrontier Corp.	USD	11,091	269,198	0.12
Hope Bancorp, Inc.	USD	45,613	366,459	0.16
Hubbell, Inc.	USD	878	96,013	0.04
Huntsman Corp.	USD	20,947	330,973	0.15
Huron Consulting Group, Inc.	USD	3,254	124,923	0.05
IAC/interactivecorp	USD	1,455	412,641	0.18
Ingredion, Inc.	USD	4,264	309,476	0.14
Investors Bancorp, Inc.	USD	15,983	117,785	0.05

Ironwood Pharmaceuticals, Inc.	USD	18,667	168,375	0.07
ITT, Inc.	USD	2,355	122,514	0.05
Jefferies Financial Group, Inc.	USD	8,900	125,895	0.06
Johnson & Johnson	USD	2,491	307,194	0.14
Kansas City Southern	USD	2,390	313,279	0.14
Lam Research Corp.	USD	1,410	405,621	0.18
Legg Mason, Inc.	USD	85,631	3,798,140	1.67
LKQ Corp.	USD	6,343	145,269	0.06
LogMeIn, Inc.	USD	59,414	4,517,341	1.99
Louisiana-Pacific Corp.	USD	29,736	666,165	0.29
Magellan Health, Inc.	USD	3,142	196,829	0.09
ManpowerGroup, Inc.	USD	1,473	89,594	0.04
Marathon Petroleum Corp.	USD	6,903	215,832	0.09
McKesson Corp.	USD	4,524	607,028	0.27
MEDNAX, Inc.	USD	19,100	276,570	0.12
Merck & Co., Inc.	USD	4,200	286,283	0.13
Meritor, Inc.	USD	8,985	157,239	0.07
Mr Cooper Group, Inc.	USD	30,597	334,401	0.15
National Oilwell Varco, Inc.	USD	27,501	297,988	0.13
Navient Corp.	USD	34,281	217,917	0.1
Navistar International Corp.	USD	37,115	928,661	0.41
NetApp, Inc.	USD	12,756	505,813	0.22
Nikola Corp.	USD	2,700	156,277	0.07
Nuance Communications, Inc.	USD	12,027	273,782	0.12
O-I Glass, Inc.	USD	12,600	94,147	0.04
Omnicom Group, Inc.	USD	6,318	304,753	0.13
Oracle Corp.	USD	5,415	265,979	0.12
Oshkosh Corp.	USD	1,725	109,631	0.05
Parker-Hannifin Corp.	USD	2,006	320,341	0.14
PBF Energy, Inc. 'A'	USD	7,911	66,063	0.03
PennyMac Financial Services, Inc.	USD	9,228	335,661	0.15
PetMed Express, Inc.	USD	8,680	264,849	0.12
Portola Pharmaceuticals, Inc.	USD	220,583	3,539,444	1.56
Progress Software Corp.	USD	9,045	315,851	0.14
PulteGroup, Inc.	USD	11,699	348,616	0.15
QUALCOMM, Inc.	USD	7,850	640,375	0.28
Ralph Lauren Corp.	USD	7,982	520,003	0.23
Regal Beloit Corp.	USD	4,688	359,657	0.16
Resideo Technologies, Inc.	USD	21,200	214,204	0.09
Sleep Number Corp.	USD	10,808	405,475	0.18
SLM Corp.	USD	20,492	126,424	0.06
Snap-on, Inc.	USD	913	110,858	0.05
Southwest Airlines Co.	USD	10,597	320,174	0.14
Spectrum Brands Holdings, Inc.	USD	14,087	563,430	0.25
Steel Dynamics, Inc.	USD	14,625	333,837	0.15
SunPower Corp.	USD	41,700	285,168	0.13
Synchrony Financial	USD	7,114	138,459	0.06
SYNNEX Corp.	USD	2,548	262,916	0.12
Tech Data Corp.	USD	5,276	682,065	0.3
TEGNA, Inc.	USD	53,027	518,750	0.23
Tenet Healthcare Corp.	USD	11,197	175,270	0.08
TRI Pointe Group, Inc.	USD	27,741	350,831	0.15
Triumph Bancorp, Inc.	USD	5,282	111,663	0.05
UnitedHealth Group, Inc.	USD	1,286	332,053	0.15
US Foods Holding Corp.	USD	8,900	156,902	0.07

Verint Systems, Inc.	USD	6,098	242,239	0.11
Veritex Holdings, Inc.	USD	9,711	148,587	0.07
Visa, Inc. 'A'	USD	1,471	251,167	0.11
Waddell & Reed Financial, Inc. 'A'	USD	11,482	155,658	0.07
Waters Corp.	USD	3,112	493,669	0.22
WESCO International, Inc.	USD	3,945	121,129	0.05
Zions Bancorp NA	USD	4,946	147,363	0.06
			57,631,576	25.37
株式合計			86,229,733	37.96
証券取引所に上場を承認されている譲渡性有価証券および短期金融市場商品合計			141,006,663	62.08
その他の規制市場で取引される譲渡性有価証券および短期金融市場商品				
転換社債				
バミューダ				
Horizon Pharma Investment Ltd. 2.5% 15/03/2022	USD	282,000	483,138	0.21
Jazz Investments I Ltd. 1.875% 15/08/2021	USD	200,000	174,164	0.08
			657,302	0.29
ケイマン諸島				
Momo, Inc. 1.25% 01/07/2025	USD	301,000	206,200	0.09
			206,200	0.09
ジャージー諸島				
Ensco Jersey Finance Ltd. 3% 31/01/2024	USD	535,000	64,407	0.03
			64,407	0.03
米国				
Advanced Micro Devices, Inc. 2.125% 01/09/2026	USD	56,000	328,112	0.14
Akamai Technologies, Inc., 144A 0.375% 01/09/2027	USD	146,000	141,361	0.06
Akamai Technologies, Inc. 0.125% 01/05/2025	USD	128,000	141,766	0.06
Anthem, Inc. 2.75% 15/10/2042	USD	71,000	227,778	0.1
Ares Capital Corp. 3.75% 01/02/2022	USD	139,000	122,207	0.05
Ares Capital Corp. 4.625% 01/03/2024	USD	136,000	118,531	0.05
Atlassian, Inc. 0.625% 01/05/2023	USD	178,000	349,328	0.15
BioMarin Pharmaceutical, Inc. 1.5% 15/10/2020	USD	137,000	160,647	0.07
BioMarin Pharmaceutical, Inc. 0.599% 01/08/2024	USD	143,000	155,904	0.07
Booking Holdings, Inc. 0.9% 15/09/2021	USD	199,000	186,546	0.08
Caesars Entertainment Corp. 5% 01/10/2024	USD	156,009	231,403	0.1
Chegg, Inc. 0.125% 15/03/2025	USD	288,000	363,948	0.16
Cheniere Energy, Inc. 4.25% 15/03/2045	USD	370,000	213,853	0.09
Colony Capital, Inc., REIT 3.875% 15/01/2021	USD	459,000	391,178	0.17
Coupa Software, Inc. 0.125% 15/06/2025	USD	248,000	401,118	0.18
DexCom, Inc. 0.75% 15/05/2022	USD	66,000	234,219	0.1
DexCom, Inc. 0.75% 01/12/2023	USD	98,000	211,826	0.09
Dycom Industries, Inc. 0.75% 15/09/2021	USD	306,000	258,674	0.11
Etsy, Inc., 144A 0.125% 01/10/2026	USD	334,000	404,546	0.18
Euronet Worldwide, Inc. 0.75% 15/03/2049	USD	225,000	193,640	0.09
Exact Sciences Corp. 1% 15/01/2025	USD	107,000	129,675	0.06
Exact Sciences Corp. 0.375% 15/03/2027	USD	210,000	193,687	0.09
Extra Space Storage LP, REIT, 144A 3.125% 01/10/2035	USD	409,000	392,012	0.17
Fortive Corp. 0.875% 15/02/2022	USD	294,000	255,598	0.11
Guidewire Software, Inc. 1.25% 15/03/2025	USD	237,000	244,314	0.11
Illumina, Inc. 0.5% 15/06/2021	USD	199,000	259,484	0.11
Illumina, Inc. 0% 15/08/2023	USD	133,000	128,184	0.06
Insulet Corp., 144A 0.375% 01/09/2026	USD	138,000	132,951	0.06
Insulet Corp. 1.375% 15/11/2024	USD	73,000	133,816	0.06
Intercept Pharmaceuticals, Inc. 3.25% 01/07/2023	USD	320,000	213,858	0.09
Ionis Pharmaceuticals, Inc. 1% 15/11/2021	USD	363,000	356,905	0.16

J2 Global, Inc., 144A 1.75% 01/11/2026	USD	160,000	124,400	0.06
J2 Global, Inc. 3.25% 15/06/2029	USD	193,000	196,500	0.09
KBR, Inc. 2.5% 01/11/2023	USD	222,000	222,785	0.1
Liberty Interactive LLC, 144A 1.75% 30/09/2046	USD	201,000	266,498	0.12
Liberty Media Corp., 144A 2.125% 31/03/2048	USD	447,000	385,294	0.17
Liberty Media Corp., 144A 2.25% 01/12/2048	USD	126,000	114,104	0.05
Liberty Media Corp. 1.375% 15/10/2023	USD	221,000	203,642	0.09
Liberty Media Corp-Liberty Formula One 1% 30/01/2023	USD	224,000	218,985	0.1
Live Nation Entertainment, Inc. 2.5% 15/03/2023	USD	122,000	110,542	0.05
Lumentum Holdings, Inc. 0.25% 15/03/2024	USD	217,000	281,116	0.12
Macquarie Infrastructure Corp. 2% 01/10/2023	USD	493,000	381,070	0.17
Microchip Technology, Inc. 1.625% 15/02/2025	USD	51,000	101,304	0.05
Microchip Technology, Inc. 1.625% 15/02/2027	USD	77,000	100,630	0.04
Microchip Technology, Inc. 2.25% 15/02/2037	USD	75,000	97,469	0.04
Neurocrine Biosciences, Inc. 2.25% 15/05/2024	USD	183,000	279,320	0.12
New Relic, Inc. 0.5% 01/05/2023	USD	300,000	258,298	0.11
Nuance Communications, Inc. 1.25% 01/04/2025	USD	138,000	172,964	0.08
Nuance Communications, Inc. 1% 15/12/2035	USD	149,000	157,681	0.07
NuVasive, Inc. 2.25% 15/03/2021	USD	388,000	378,124	0.17
Okta, Inc., 144A 0.125% 01/09/2025	USD	292,000	322,650	0.14
ON Semiconductor Corp. 1% 01/12/2020	USD	186,000	193,494	0.09
ON Semiconductor Corp. 1.625% 15/10/2023	USD	189,000	203,946	0.09
Palo Alto Networks, Inc. 0.75% 01/07/2023	USD	441,000	423,530	0.19
Proofpoint, Inc., 144A 0.25% 15/08/2024	USD	279,000	241,034	0.11
RingCentral, Inc. 0% 15/03/2023	USD	136,000	416,594	0.18
ServiceNow, Inc. 0% 01/06/2022	USD	140,000	368,388	0.16
Silicon Laboratories, Inc. 1.375% 01/03/2022	USD	232,000	251,133	0.11
Snap, Inc., 144A 0.75% 01/08/2026	USD	290,000	320,666	0.14
Splunk, Inc. 0.5% 15/09/2023	USD	133,000	169,212	0.08
Splunk, Inc. 1.125% 15/09/2025	USD	130,000	168,783	0.07
Supernus Pharmaceuticals, Inc. 0.625% 01/04/2023	USD	438,000	344,465	0.15
Synaptics, Inc. 0.5% 15/06/2022	USD	494,000	467,294	0.21
Teradyne, Inc. 1.25% 15/12/2023	USD	139,000	330,938	0.15
Twitter, Inc. 1% 15/09/2021	USD	150,000	131,308	0.06
Twitter, Inc. 0.25% 15/06/2024	USD	154,000	129,013	0.06
Verint Systems, Inc. 1.5% 01/06/2021	USD	283,000	250,078	0.11
Viavi Solutions, Inc. 1% 01/03/2024	USD	219,000	223,874	0.1
Vishay Intertechnology, Inc. 2.25% 15/06/2025	USD	297,000	246,528	0.11
Western Digital Corp. 1.5% 01/02/2024	USD	306,000	257,398	0.11
Workday, Inc. 0.25% 01/10/2022	USD	225,000	276,147	0.12
Zendesk, Inc. 0.25% 15/03/2023	USD	211,000	277,180	0.12
Zynga, Inc. 0.25% 01/06/2024	USD	282,000	326,377	0.14
			17,667,825	7.78
転換社債合計			18,595,734	8.19
その他の規制市場で取引される譲渡性有価証券および短期金融市場商品合計			18,595,734	8.19
UCITSと認められたユニットまたはその他の集団投資事業				
集団投資スキーム - UCITS				
ルクセンブルク				
JPMorgan EUR Liquidity LVNAV Fund - JPM EUR Liquidity LVNAV X (flex dist.)†	EUR	2,134	21,216,893	9.34
			21,216,893	9.34
集団投資スキーム - UCITS合計			21,216,893	9.34
UCITSと認められたユニットまたはその他の集団投資事業合計			21,216,893	9.34
投資有価証券合計			180,819,290	79.61
定期預金				

フランス

BRED Banque Populaire SA 0.08% 01/07/2020	USD	23,800,000	21,233,886	9.35
			21,233,886	9.35
定期預金合計			21,233,886	9.35
現金			24,649,847	10.85
その他の資産/(負債)			425,449	0.19
純資産			227,128,472	100.00

† 利害関係人のファンド

為替先渡取引

買建通貨	買建額	売建通貨	売建額	決済日	取引相手	評価益(損) (ユーロ)	純資産比 (%)
CHF	57,179	EUR	52,703	10/07/2020	Barclays	1,015	-
CHF	401	EUR	375	10/07/2020	Standard Chartered	2	-
EUR	10,323,268	AUD	16,784,935	15/07/2020	Standard Chartered	38,978	0.02
EUR	1,815,462	CAD	2,777,056	15/07/2020	HSBC	3,663	-
EUR	378,695	GBP	340,666	10/07/2020	Barclays	4,824	-
EUR	13,722	GBP	12,271	10/07/2020	Goldman Sachs	255	-
EUR	145,831	GBP	129,973	10/07/2020	Merrill Lynch	3,189	-
EUR	481,130	GBP	431,575	10/07/2020	Standard Chartered	7,488	-
EUR	697,689	GBP	626,038	10/07/2020	State Street	10,629	0.01
EUR	12,991,062	GBP	11,660,660	15/07/2020	Merrill Lynch	194,888	0.09
EUR	33,283	JPY	4,000,003	01/07/2020	Merrill Lynch	141	-
EUR	357,511	JPY	42,862,684	10/07/2020	Standard Chartered	2,404	-
EUR	1,506,842	JPY	180,249,552	15/07/2020	BNP Paribas	13,595	0.01
EUR	5,295	NOK	56,739	10/07/2020	Goldman Sachs	81	-
EUR	2,893	NOK	30,821	10/07/2020	HSBC	60	-
EUR	15,996,644	NOK	168,945,025	15/07/2020	BNP Paribas	471,684	0.21
EUR	380,392	NOK	4,120,468	15/07/2020	Goldman Sachs	1,747	-
EUR	44,807	SEK	467,893	10/07/2020	BNP Paribas	155	-
EUR	40,632	SEK	424,892	10/07/2020	Toronto-Dominion Bank	84	-
EUR	324,792	USD	362,012	10/07/2020	Toronto-Dominion Bank	1,864	-
EUR	321,823	USD	357,701	15/07/2020	State Street	2,779	-
INR	19,147,791	USD	251,320	15/07/2020	BNP Paribas	1,605	-
INR	85,956,830	USD	1,134,699	15/07/2020	Standard Chartered	1,416	-
JPY	16,000,002	EUR	130,151	10/07/2020	BNP Paribas	2,405	-
JPY	54,935,249	EUR	453,280	10/07/2020	Goldman Sachs	1,845	-
JPY	7,894,087,658	EUR	63,621,556	10/07/2020	State Street	1,779,074	0.78
JPY	6,000,002	EUR	48,358	10/07/2020	Toronto-Dominion Bank	1,351	-
JPY	89,505,534	EUR	721,320	15/07/2020	Goldman Sachs	20,174	0.01
JPY	213,549,903	EUR	1,762,873	15/07/2020	HSBC	6,246	-
JPY	180,486,485	EUR	1,454,613	15/07/2020	Standard Chartered	40,598	0.02
NOK	38,551	EUR	3,525	12/08/2020	Goldman Sachs	16	-
NZD	429,256	EUR	244,776	15/07/2020	Barclays	627	-
SEK	224,859	EUR	21,322	10/07/2020	HSBC	137	-
SEK	421,920	EUR	40,103	10/07/2020	Merrill Lynch	162	-
SEK	6,911,311	GBP	592,269	15/07/2020	Barclays	9,585	-
SEK	3,548,877	NOK	3,628,315	15/07/2020	Merrill Lynch	5,241	-
USD	1,251,293	CLP	952,421,997	15/07/2020	Standard Chartered	83,216	0.04
USD	478,540	EUR	422,848	10/07/2020	Goldman Sachs	4,027	-
USD	67,604,936	EUR	59,485,886	10/07/2020	HSBC	820,079	0.36
USD	10,724,726	EUR	9,540,352	10/07/2020	Merrill Lynch	26,478	0.01
USD	24,984	EUR	22,199	10/07/2020	State Street	88	-
USD	365,946	EUR	323,970	15/07/2020	BNP Paribas	2,427	-

USD	2,675,875	EUR	2,367,965	15/07/2020	Goldman Sachs	18,724	0.01
USD	4,379,861	EUR	3,880,248	15/07/2020	Merrill Lynch	26,273	0.01
USD	17,361,900	EUR	15,291,444	15/07/2020	Standard Chartered	194,122	0.09
USD	4,325,248	EUR	3,847,792	15/07/2020	State Street	10,018	-
USD	655,179	NOK	6,209,631	15/07/2020	BNP Paribas	13,748	0.01
為替先渡取引評価益合計- 資産						3,829,207	1.68
AUD	1,183,583	EUR	727,783	15/07/2020	Standard Chartered	(2,590)	-
AUD	621,766	USD	434,333	15/07/2020	Goldman Sachs	(6,432)	-
CHF	230,484	USD	242,878	15/07/2020	Goldman Sachs	(90)	-
EUR	506,758	AUD	833,896	15/07/2020	State Street	(4,178)	-
EUR	612	CHF	660	10/07/2020	RBC	(7)	-
EUR	2,102	CHF	2,245	10/07/2020	Standard Chartered	(7)	-
EUR	3,025,867	CHF	3,284,228	15/07/2020	Goldman Sachs	(59,653)	(0.03)
EUR	283,722	GBP	259,985	15/07/2020	Merrill Lynch	(1,580)	-
EUR	1,232	GBP	1,126	12/08/2020	State Street	(3)	-
EUR	1,022,236	ILS	4,001,143	15/07/2020	Goldman Sachs	(6,293)	-
EUR	505,894	JPY	61,850,924	10/07/2020	Barclays	(6,526)	-
EUR	491,094	JPY	59,679,588	10/07/2020	State Street	(3,337)	-
EUR	14,989,729	JPY	1,860,012,543	15/07/2020	Goldman Sachs	(419,239)	(0.19)
EUR	2,008	NOK	21,906	10/07/2020	Goldman Sachs	(6)	-
EUR	325,260	NOK	3,548,444	15/07/2020	Goldman Sachs	(819)	-
EUR	1,066,611	PLN	4,744,940	15/07/2020	BNP Paribas	(571)	-
EUR	41,256	SEK	432,890	10/07/2020	BNP Paribas	(56)	-
EUR	15,804	SEK	166,764	10/07/2020	HSBC	(111)	-
EUR	1,283	SEK	13,534	10/07/2020	Merrill Lynch	(9)	-
EUR	21,570	SEK	226,526	10/07/2020	Standard Chartered	(48)	-
EUR	45,108	SEK	473,143	10/07/2020	State Street	(45)	-
EUR	459,535	USD	515,355	10/07/2020	Barclays	(179)	-
EUR	396,960	USD	451,047	10/07/2020	Goldman Sachs	(5,390)	-
EUR	34,756	USD	39,520	10/07/2020	Standard Chartered	(497)	-
EUR	399,508	USD	448,179	15/07/2020	Barclays	(235)	-
EUR	7,130,705	USD	8,000,000	15/07/2020	BNP Paribas	(4,720)	-
EUR	2,773,142	USD	3,134,333	15/07/2020	Goldman Sachs	(22,458)	(0.01)
EUR	3,281,410	USD	3,710,677	15/07/2020	Merrill Lynch	(28,247)	(0.01)
EUR	121,494,162	USD	138,082,245	15/07/2020	RBC	(1,665,272)	(0.73)
EUR	515,159	USD	582,154	15/07/2020	Standard Chartered	(4,080)	-
EUR	2,627,951	USD	2,958,374	15/07/2020	State Street	(10,705)	(0.01)
GBP	31,415	EUR	34,557	01/07/2020	State Street	(75)	-
GBP	3,101	EUR	3,429	10/07/2020	BNP Paribas	(26)	-
GBP	11,627	EUR	12,969	10/07/2020	HSBC	(209)	-
GBP	957	EUR	1,073	10/07/2020	Merrill Lynch	(23)	-
GBP	456,741	EUR	508,374	10/07/2020	RBC	(7,113)	-
GBP	64,275,122	EUR	71,622,494	10/07/2020	Standard Chartered	(1,082,290)	(0.48)
GBP	3,195,990	EUR	3,531,653	10/07/2020	State Street	(24,141)	(0.01)
GBP	250,064	EUR	280,569	15/07/2020	Merrill Lynch	(6,153)	-
GBP	447,015	NZD	867,687	15/07/2020	BNP Paribas	(5,507)	-
IDR	17,141,836,241	USD	1,219,018	15/07/2020	Merrill Lynch	(34,288)	(0.02)
JPY	2,000,005	EUR	16,609	10/07/2020	BNP Paribas	(39)	-
JPY	4,000,003	EUR	33,280	10/07/2020	Merrill Lynch	(141)	-
JPY	6,000,007	EUR	50,119	10/07/2020	State Street	(411)	-
MXN	27,692,580	EUR	1,115,701	15/07/2020	Goldman Sachs	(51,179)	(0.02)
NOK	31,921	EUR	2,945	10/07/2020	Goldman Sachs	(12)	-
NOK	4,372,982	EUR	414,082	10/07/2020	Standard Chartered	(12,194)	(0.01)
NOK	2,469,524	EUR	229,712	15/07/2020	Goldman Sachs	(2,779)	-
NOK	10,198,905	SEK	10,136,315	15/07/2020	Goldman Sachs	(30,069)	(0.01)

NZD	633,528	AUD	593,989	15/07/2020	BNP Paribas	(1,759)	-
NZD	16,941,290	EUR	9,711,536	15/07/2020	Standard Chartered	(26,294)	(0.01)
RUB	85,442,405	USD	1,239,539	15/07/2020	HSBC	(36,317)	(0.02)
SEK	59,151,335	EUR	5,682,438	10/07/2020	Standard Chartered	(37,489)	(0.02)
SEK	167,581,060	EUR	16,097,851	15/07/2020	Standard Chartered	(106,018)	(0.05)
USD	26,500,000	EUR	23,641,337	15/07/2020	Standard Chartered	(5,242)	-
USD	7,548,620	EUR	6,775,410	15/07/2020	State Street	(42,584)	(0.02)
USD	1,155,058	KRW	1,395,356,832	15/07/2020	Barclays	(6,827)	-
USD	1,142,108	TWD	33,885,210	15/07/2020	Standard Chartered	(10,641)	(0.01)
ZAR	21,195,710	EUR	1,107,785	15/07/2020	Goldman Sachs	(21,649)	(0.01)
為替先渡取引評価損合計-負債						(3,804,852)	(1.67)
為替先渡取引純評価益-資産						24,355	0.01

先物取引

銘柄	取引数	通貨	エクスポ シ ャー (ユーロ)	評価益(損) (ユーロ)	純資産比 (%)
Australia 10 Year Bond, 15/09/2020	99	AUD	9,027,140	7,042	-
Canada 10 Year Bond, 21/09/2020	79	CAD	7,945,722	4,429	-
Euro-Bobl, 08/09/2020	19	EUR	2,565,855	855	-
Euro-Bund, 08/09/2020	5	EUR	883,975	675	-
Euro-Buxl 30 Year Bond, 08/09/2020	4	EUR	884,360	4,358	-
Euro-Schatz, 08/09/2020	(317)	EUR	-35,550,757	1,344	-
Long Gilt, 28/09/2020	37	GBP	5,600,917	5,482	-
NASDAQ 100 Emini Index, 18/09/2020	7	USD	1,251,909	6,136	0.01
Russell 2000 Emini Index, 18/09/2020	(164)	USD	-10,370,987	40,969	0.02
S&P 500 Emini Index, 18/09/2020	(178)	USD	-24,198,377	1,588	-
S&P Midcap 400 Emini Index, 18/09/2020	1	USD	156,818	161	-
SPI 200 Index, 17/09/2020	2	AUD	180,542	2,605	-
TOPIX Index, 10/09/2020	4	JPY	516,512	2,154	-
US 2 Year Note, 30/09/2020	192	USD	37,829,550	5,229	-
US 5 Year Note, 30/09/2020	115	USD	12,910,456	6,012	0.01
US 10 Year Note, 21/09/2020	116	USD	14,423,512	4,651	-
US Long Bond, 21/09/2020	1	USD	159,993	373	-
先物取引評価益合計				94,063	0.04
Australia 3 Year Bond, 15/09/2020	147	AUD	10,545,594	-	-
CAC 40 10 Euro Index, 17/07/2020	1	EUR	48,797	(668)	-
Euro-Bund, 08/09/2020	(60)	EUR	-10,607,700	(8,100)	(0.01)
EURO STOXX 50 Index, 18/09/2020	4	EUR	127,780	(1,100)	-
Hang Seng China Enterprises Index, 30/07/2020	(1)	HKD	-55,531	(178)	-
Long Gilt, 28/09/2020	(25)	GBP	-3,784,403	(3,156)	-
MSCI EAFE Index, 18/09/2020	2	USD	157,568	(1,401)	-
MSCI Emerging Markets Index, 18/09/2020	3	USD	131,994	(482)	-
MSCI Singapore Index, 29/07/2020	(2)	SGD	-37,810	(307)	-
OMXS30 Index, 17/07/2020	27	SEK	425,957	(5,411)	-
S&P 500 Emini Index, 18/09/2020	7	USD	951,622	(62)	-
S&P/TSX 60 Index, 17/09/2020	1	CAD	119,970	(509)	-
先物取引評価損合計				(21,374)	(0.01)
先物取引純評価損益				72,689	0.03

商品指数スワップ取引

想定元本	通貨	取引相手	銘柄	満期日	評価額 (ユーロ)	評価益(損) (ユーロ)	純資産比 (%)
200,406	USD	Goldman Sachs	Receive BCOM Index Excess Return Pay Spread of (0.03)% on Notional	02/10/2020	-	-	-
67,950,158	USD	Goldman Sachs	Receive S&P GSCI Roll Weight Select Excess Return Index Pay Spread of 0.05% on Notional	23/09/2020	63,249	63,249	0.03
商品指数スワップ取引評価益合計					63,249	63,249	0.03
34,984	USD	Merrill Lynch	Receive BCOM Index Excess Return Pay Spread of (0.02)% on Notional	23/09/2020	(83)	(83)	-
67,912,750	USD	Goldman Sachs	Receive S&P GSCI Equal Weight Select Excess Return Index Pay Spread of 0.00% on Notional	23/09/2020	(85,938)	(85,938)	(0.04)
商品指数スワップ取引評価損合計					(86,021)	(86,021)	(0.04)
商品指数スワップ取引純評価損益					(22,772)	(22,772)	(0.01)

トータル・リターン・スワップ取引

取引内容	通貨	満期日	取引相手	エクスポ ジ ャー (ユーロ)	評価益(損) (ユーロ)	純資産比 (%)
Receive Performance of the underlying equity basket of 3 Securities Pay 1M BBR +0.35%	AUD	15/10/2020	Bank of America	822,436	26,164	0.01
Receive 1M BBR -0.35% Pay Performance of the underlying equity basket of 3 Securities	AUD	15/12/2020	Bank of America	(638,415)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 2 Securities Pay EUR-1M-LIBOR-BBA +0.15%	EUR	13/08/2021	UBS	8,713,157	58,730	0.03
Receive EUR-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 2 Securities	EUR	13/08/2021	UBS	(7,768,354)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 25 Securities Pay EUR-1M-LIBOR-BBA +0.15%	EUR	13/08/2021	UBS			
Receive Performance of the underlying equity basket of 25 Securities Pay EUR-1M-LIBOR-BBA +0.25%	EUR	13/08/2021	UBS	7,453,239	79,811	0.04
Receive EUR-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 28 Securities	EUR	13/08/2021	UBS			
Receive EUR-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 28 Securities	EUR	13/08/2021	UBS	(6,724,436)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay 3D EIBOR -0.509%	EUR	12/11/2020	Barclays	650,857	2,373	-
Receive Performance of the underlying equity basket of 19 Securities Pay 1D EIBOR -0.509%	EUR	12/11/2020	Barclays	5,939,449	336,709	0.15
Receive 3D EIBOR -0.509% Pay Performance of the underlying equity basket of 17 Securities	EUR	12/11/2020	Barclays	(3,417,639)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay 1M LIBOR +0.2%	GBP	30/10/2020	Bank of America	1,514	1,510	-

Receive Performance of the underlying equity basket of 14 Securities Pay 3D LIBOR +0.1%	GBP	12/11/2020	Barclays	4,061,146	238,707	0.11
Receive Performance of the underlying equity basket of 4 Securities Pay JPY-1M-LIBOR-BBA +0.175%	JPY	02/09/2022	UBS	7,856,483	33,825	0.02
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay 3D LIBOR -0.104%	JPY	30/10/2020	Barclays	1,993,944	55,899	0.02
Receive Performance of the underlying equity basket of 14 Securities Pay 1D LIBOR -0.104%	JPY	30/10/2020	Barclays	4,463,120	28,290	0.01
Receive 3D LIBOR -0.104% Pay Performance of the underlying equity basket of 2 Securities	JPY	30/10/2020	Barclays	(286,389)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 12 Securities Pay USD-1M-LIBOR-BBA +0.175%	USD	13/08/2021	UBS			
Receive Performance of the underlying equity basket of 12 Securities Pay USD-1M-LIBOR-BBA +0.25%	USD	16/11/2021	UBS	41,079,954	191,902	0.08
Receive USD-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 7 Securities	USD	13/08/2021	UBS			
Receive USD-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 7 Securities	USD	16/11/2021	UBS	(21,337,206)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 74 Securities Pay 1M LIBOR	USD	15/12/2020	Bank of America			
Receive Performance of the underlying equity basket of 74 Securities Pay 1M LIBOR +0.2%	USD	17/05/2021	Bank of America	22,329,790	175,431	0.08
Receive 1M LIBOR Pay Performance of the underlying equity basket of 48 Securities	USD	15/12/2020	Bank of America			
Receive 1M LIBOR Pay Performance of the underlying equity basket of 48 Securities	USD	17/05/2021	Bank of America	(11,425,781)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay 1D LIBOR +0.185%	USD	18/01/2021	Barclays	424,964	123,776	0.05
Receive Performance of the underlying equity basket of 47 Securities Pay 1D LIBOR +0.185%	USD	08/02/2021	Barclays	13,775,153	233,509	0.10
Receive 3D LIBOR +0.185% Pay Performance of the underlying equity basket of 15 Securities	USD	08/02/2021	Barclays	(3,340,072)		
トータル・リターン・スワップ取引評価益合計					<u>1,586,636</u>	<u>0.70</u>
Receive Performance of the underlying equity basket of 11 Securities Pay AUD-1M-BBSW-REUTR +0.175%	AUD	13/08/2021	UBS	2,622,530	(196,232)	(0.09)
Receive AUD-1M-BBSW-REUTR Pay Performance of the underlying equity basket of 13 Securities	AUD	13/08/2021	UBS	(3,088,064)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay 3D BBSW +0.09%	AUD	30/10/2020	Barclays	297,031	(14,060)	(0.01)
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay CAD-1M-CDOR-BANKS +0.175%	CAD	13/08/2021	UBS	577,402	(360,033)	(0.16)
Receive CAD-1M-CDOR-BANKS Pay Performance of the underlying equity basket of 1 Security	CAD	13/08/2021	UBS	(571,099)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 12 Securities Pay CAD-1M-CDOR-BANKS +0.175%	CAD	13/08/2021	UBS	2,969,158	(20,228)	(0.01)

Receive CAD-1M-CDOR-BANKS Pay Performance of the underlying equity basket of 5 Securities	CAD	13/08/2021	UBS	(1,037,599)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 4 Securities Pay 1M BA +0.5%	CAD	15/12/2020	Bank of America	1,132,141	(47,721)	(0.02)
Receive 1M BA Pay Performance of the underlying equity basket of 13 Securities	CAD	15/12/2020	Bank of America	(3,589,558)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 3 Securities Pay CHF-1M-LIBOR-BBA +0.15%	CHF	13/08/2021	UBS	1,108,449	(70,774)	(0.03)
Receive CHF-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 5 Securities	CHF	13/08/2021	UBS	(1,341,871)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 3 Securities Pay 1M LIBOR +0.2%	CHF	30/10/2020	Bank of America	895,968	(26,677)	(0.01)
Receive 1M LIBOR Pay Performance of the underlying equity basket of 1 Security	CHF	30/10/2020	Bank of America	(278,513)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay 1D LIBOR -0.766%	CHF	12/11/2020	Barclays	309,698	(54,134)	(0.02)
Receive 3D LIBOR -0.766% Pay Performance of the underlying equity basket of 3 Securities	CHF	12/11/2020	Barclays	(793,704)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 12 Securities Pay 1M EURIBOR +0.2%	EUR	30/10/2020	Bank of America	2,536,276	(39,479)	(0.02)
Receive 1M EURIBOR Pay Performance of the underlying equity basket of 14 Securities	EUR	30/10/2020	Bank of America	(2,949,003)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 9 Securities Pay GBP-1M-LIBOR-BBA +0.175%	GBP	13/08/2021	UBS	1,955,923	(498,390)	(0.22)
Receive GBP-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 23 Securities	GBP	13/08/2021	UBS	(5,775,588)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 8 Securities Pay 1M LIBOR +0.2%	GBP	30/10/2020	Bank of America	1,508,086	(284)	-
Receive 1M LIBOR Pay Performance of the underlying equity basket of 5 Securities	GBP	30/10/2020	Bank of America	(750,102)		
Receive Performance of the underlying equity basket of 39 Securities Pay JPY-1M-LIBOR-BBA +0.175%	JPY	13/08/2021	UBS	11,573,141	(165,058)	(0.07)
Receive JPY-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 63 Securities	JPY	13/08/2021	UBS	(16,589,042)		
Receive 1M LIBOR Pay Performance of the underlying equity basket of 13 Securities	JPY	15/02/2021	Bank of America			
Receive 1M LIBOR -1% Pay Performance of the underlying equity basket of 13 Securities	JPY	15/02/2021	Bank of America			
Receive 1M LIBOR -0.35% Pay Performance of the underlying equity basket of 13 Securities	JPY	15/02/2021	Bank of America	(2,798,418)	(89,263)	(0.04)
Receive Performance of the underlying equity basket of 1 Security Pay SEK-1M-STIBOR-REUTR +0.15%	SEK	13/08/2021	UBS	2,509,571	(25,527)	(0.01)
Receive SEK-1M-STIBOR-REUTR Pay Performance of the underlying equity basket of 1 Security	SEK	13/08/2021	UBS	(2,530,096)		

Receive Performance of the underlying equity basket of 81 Securities Pay USD-1M-LIBOR-BBA +0.175%	USD	13/08/2021	UBS	21,483,039	(4,838,786)	(2.13)
Receive USD-1M-LIBOR-BBA Pay Performance of the underlying equity basket of 183 Securities	USD	13/08/2021	UBS	(49,629,784)		
トータル・リターン・スワップ取引評価損合計					(6,446,646)	(2.84)
トータル・リターン・スワップ取引純評価損益					(4,860,010)	(2.14)

「グローバル・マクロ・オポチュニティーズ・ファンド - JPMグローバル・マクロ・オポチュニティーズ（Iクラス）（円ヘッジ）」の状況

以下に記載した同ファンドの情報は、会計監査人により監査を受けた財務諸表を委託会社で抜粋・翻訳したものであります。

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

純資産計算書

2020年12月31日現在

ユーロ

資産	
取得原価	3,977,674,244
評価利益 / (損失)	510,057,309
投資有価証券 - 時価	4,487,731,553
TBA取引投資 - 時価	-
現金預金およびブローカー預託金	241,009,975
定期預金	-
申込みに係る未収金	16,117,278
売却済投資有価証券未収金	223,150
売却済TBA取引未収金	-
未収配当金	196,823
未収利息	5,442,479
未収還付税額	194,748
未収報酬免除額	131,994
買建オプション取引-適正価格	80,464,044
金融先物取引評価利益	835,775
為替先渡取引評価利益	41,054,059
スワップ取引-適正価格	-
その他資産	15,425
資産合計	4,873,417,303

負債

TBA取引に係るショート・ポジション - 時価	-
当座借越	-
ブローカーへの預託金	944
解約に係る未払金	3,679,643
購入済投資有価証券未払金	-
購入済TBA取引に係る未払金	-

未払利息	5,929
未払販売報酬	348,586
未払運用および顧問報酬	3,459,561
未払ファンドサービス報酬	401,237
未払実績報酬	-
売建オプション取引-適正価格	1,568,903
金融先物取引評価損失	480,012
為替先渡取引評価損失	19,981,291
スワップ取引-適正価格	-
その他負債	4,946,833
負債合計	34,872,939
純資産額合計	4,838,544,364

その他負債は主に取締役報酬、監査および税務関連報酬および費用、登録、発行、発送、印刷、法務ならびにマーケティング費用から構成されている。

損益および純資産変動計算書

2020年12月31日をもって終了する会計年度

ユーロ

期首現在純資産額	4,187,847,700
収益	
受取配当金、源泉課税控除後	23,113,462
受取利息、源泉課税控除後	(11,540,961)
スワップ取引にかかる受取利息	-
証券貸付取引収益	355,030
受取銀行利息	1,867
収益合計	11,929,398
費用	
運用および顧問報酬	37,382,266
ファンドサービス報酬	4,238,384
実績報酬	-
保管、支払代行、事務および所在地代行報酬	1,608,224
販売報酬	3,822,944
登録および名義書換代行報酬	390,841
年次税	1,473,458
銀行その他支払利息	2,135,360
スワップ取引にかかる支払利息	-
その他の費用	1,173,530
控除：報酬免除額	(2,072,725)
費用合計	50,152,282
投資純利益(損失)	(38,222,884)

実現純利益(損失)：	
売却済投資証券	4,623,243,056
TBA証券	-
オプション取引	54,905,943
金融先物取引	(163,158,553)
為替先渡取引	154,788,264
スワップ取引	-
為替取引	25,204,674
当期実現純利益(損失)	4,694,983,384

評価額純増減：	
投資有価証券	300,943,771
TBA証券	-
オプション取引	29,332,336
金融先物取引	374,075
為替先渡取引	12,753,211
スワップ取引	-
為替取引	(4,561,278,564)
当期評価損益純増減	(4,217,875,171)

運用の結果による純資産増減	438,885,329
----------------------	--------------------

設定	1,666,354,570
解約	(1,454,490,999)
資本の増減による純資産増減	211,863,571
支払配当金	(52,236)
当期末純資産額	4,838,544,364

その他の費用は主に取締役報酬、監査および

税務関連報酬および費用、登録、発行、発送、印刷、法務ならびにマーケティング費用から構成されている。

投資有価証券明細表

2020年12月31日現在

投資対象	通貨	株数/ 額面金額	時価(ユーロ)	純資産 に占める 割合(%)
証券取引所に上場を承認されている譲渡性有価証券および短期金融市場商品				
債券				
ブラジル				
Brazil Letras do Tesouro Nacional 0% 01/07/2023	BRL	901,000	120,287,113	2.49
			120,287,113	2.49
コロンビア				
Colombia Government Bond 6% 28/04/2028	COP	81,174,300,000	20,758,496	0.43
Colombia Government Bond 7.25% 18/10/2034	COP	136,400,000,000	36,459,390	0.75
			57,217,886	1.18
インド				
India Government Bond 7.32% 28/01/2024	INR	2,770,300,000	33,550,102	0.69
India Government Bond 7.27% 08/04/2026	INR	4,973,350,000	60,752,401	1.26

India Government Bond 7.17% 08/01/2028	INR	1,580,000,000	19,148,040	0.4
			113,450,543	2.35
メキシコ				
Mexico Government Bond 4.5% 22/04/2029	USD	42,170,000	40,380,524	0.83
			40,380,524	0.83
ルーマニア				
Romania Government Bond, Reg. S 2.75% 26/02/2026	EUR	19,359,000	21,433,510	0.44
Romania Government Bond, Reg. S 3.624% 26/05/2030	EUR	18,491,000	22,097,300	0.46
			43,530,810	0.9
南アフリカ				
South Africa Government Bond 8% 31/01/2030	ZAR	439,519,237	23,346,555	0.48
			23,346,555	0.48
債券合計			398,213,431	8.23
株式				
ケイマン諸島				
Alibaba Group Holding Ltd., ADR	USD	437,943	84,194,824	1.74
			84,194,824	1.74
中国				
Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. ' H '	HKD	7,958,500	79,450,672	1.64
			79,450,672	1.64
デンマーク				
Novo Nordisk A/S ' B '	DKK	742,167	42,755,137	0.89
Orsted A/S, Reg. S	DKK	542,915	91,133,513	1.88
			133,888,650	2.77
フランス				
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	160,587	82,084,045	1.69
Schneider Electric SE	EUR	413,966	49,220,557	1.02
			131,304,602	2.71
ドイツ				
RWE AG	EUR	1,166,337	40,308,607	0.83
			40,308,607	0.83
香港				
AIA Group Ltd.	HKD	5,708,400	57,122,657	1.18
			57,122,657	1.18
インド				
HDFC Bank Ltd.	INR	3,762,482	60,458,940	1.25
Kotak Mahindra Bank Ltd.	INR	2,381,777	53,057,275	1.1
			113,516,215	2.35
インドネシア				
Bank Central Asia Tbk. PT	IDR	21,414,800	41,901,843	0.87
			41,901,843	0.87
アイルランド				
Aon plc ' A '	USD	289,325	49,052,066	1.02
Medtronic plc	USD	390,804	36,897,270	0.76
			85,949,336	1.78
イタリア				
Enel SpA	EUR	11,445,834	94,800,120	1.96
			94,800,120	1.96
ポルトガル				
EDP - Energias de Portugal SA	EUR	8,195,619	42,428,719	0.88
			42,428,719	0.88
ロシア				
Sberbank of Russia PJSC, ADR	USD	5,354,816	63,446,981	1.31
			63,446,981	1.31
スペイン				

Iberdrola SA	EUR	5,804,691	67,943,908	1.40
			67,943,908	1.40
スウェーデン				
Volvo AB ' B '	SEK	2,397,622	46,657,730	0.96
			46,657,730	0.96
英国				
AstraZeneca plc	GBP	482,366	39,341,302	0.82
Atlassian Corp. plc ' A '	USD	158,207	30,080,787	0.62
			69,422,089	1.44
米国				
Abbott Laboratories	USD	363,409	32,065,675	0.66
Adobe, Inc.	USD	70,617	28,738,554	0.59
Alphabet, Inc. ' A '	USD	67,590	96,239,207	1.99
Amazon.com, Inc.	USD	37,034	98,715,229	2.04
Analog Devices, Inc.	USD	529,300	63,014,371	1.3
Becton Dickinson and Co.	USD	170,338	34,416,346	0.71
Burlington Stores, Inc.	USD	187,002	40,051,935	0.83
Eli Lilly and Co.	USD	277,938	37,815,689	0.78
Estee Lauder Cos., Inc. (The) ' A '	USD	215,411	46,296,318	0.96
First Republic Bank	USD	543,830	63,862,152	1.32
Lululemon Athletica, Inc.	USD	133,335	38,093,619	0.79
Mastercard, Inc. ' A '	USD	202,386	59,098,944	1.22
Microchip Technology, Inc.	USD	524,490	58,062,216	1.2
Microsoft Corp.	USD	492,474	88,902,529	1.84
NIKE, Inc. ' B '	USD	559,726	64,583,771	1.33
NVIDIA Corp.	USD	90,519	38,471,719	0.8
PayPal Holdings, Inc.	USD	429,405	80,798,236	1.67
PNC Financial Services Group, Inc.				
(The)	USD	326,700	39,062,131	0.81
Rockwell Automation, Inc.	USD	151,601	30,724,490	0.63
S&P Global, Inc.	USD	141,239	37,503,840	0.77
salesforce.com, Inc.	USD	331,785	59,808,051	1.24
ServiceNow, Inc.	USD	69,279	30,844,215	0.64
Signature Bank	USD	289,259	31,591,363	0.65
Stanley Black & Decker, Inc.	USD	313,080	45,393,718	0.94
Texas Instruments, Inc.	USD	491,711	65,125,840	1.35
Thermo Fisher Scientific, Inc.	USD	96,255	36,269,592	0.75
TJX Cos., Inc. (The)	USD	1,013,622	56,594,599	1.17
Visa, Inc. ' A '	USD	395,788	70,677,582	1.46
Walt Disney Co. (The)	USD	557,113	82,819,558	1.71
			1,555,641,489	32.15
株式合計			2,707,978,442	55.97
証券取引所に上場を承認されている譲渡性有価証券および短期金融市場商品 合計			3,106,191,873	64.2
その他の規制市場で取引される譲渡性有価証券および短期金融市場商品 債券				
日本				
Japan Treasury Bill 0% 18/01/2021	JPY	16,208,800,000	128,204,627	2.65
Japan Treasury Bill 0% 01/02/2021	JPY	10,800,500,000	85,431,335	1.77
Japan Treasury Bill 0% 15/02/2021	JPY	14,000,000,000	110,743,570	2.29
Japan Treasury Bill 0% 15/03/2021	JPY	17,871,700,000	141,380,122	2.92
Japan Treasury Bill 0% 22/03/2021	JPY	29,500,000,000	233,373,429	4.82
			699,133,083	14.45
債券合計			699,133,083	14.45
その他の規制市場で取引される譲渡性有価証券および短期金融市場商品合計			699,133,083	14.45
その他の譲渡性有価証券および短期金融市場商品 株式				

中国				
China Hongxing Sports*	SGD	7,500,000	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>
株式合計			<u>0</u>	<u>0</u>
他の譲渡性有価証券および短期金融市場商品合計			<u>0</u>	<u>0</u>
UCITSと認められたユニットまたはその他の集団投資事業				
集団投資スキーム - UCITS				
ルクセンブルク				
JPMorgan EUR Liquidity LVNAV Fund - JPM EUR Liquidity LVNAV X (flex dist.)†	EUR	44,107	437,416,190	9.04
			<u>437,416,190</u>	<u>9.04</u>
集団投資スキーム - UCITS合計			<u>437,416,190</u>	<u>9.04</u>
ETF				
アイルランド				
Invesco Physical Gold ETC	USD	818,544	122,363,972	2.53
iShares Physical Gold ETC	USD	4,068,558	122,626,435	2.53
			<u>244,990,407</u>	<u>5.06</u>
ETF合計			<u>244,990,407</u>	<u>5.06</u>
UCITSと認められたユニットまたはその他の集団投資事業合計			<u>682,406,597</u>	<u>14.1</u>
投資有価証券合計			<u>4,487,731,553</u>	<u>92.75</u>
現金			<u>241,009,031</u>	<u>4.98</u>
その他の資産 / (負債)			<u>109,803,780</u>	<u>2.27</u>
純資産合計			<u>4,838,544,364</u>	<u>100.00</u>

* 有価証券は取締役会の指示により適正価格で評価されている。

† 利害関係人のファンド

為替先渡取引明細表

買建通貨	買建額	売建通貨	売建額	決済日	カウンターパーティー	評価損益 (ユーロ)	純資産に 占める割合(%)
AUD	74,369	EUR	46,302	19/01/2021	Barclays	547	-
AUD	267,176	EUR	167,054	19/01/2021	BNP Paribas	1,253	-
AUD	85,180	EUR	52,864	19/01/2021	Goldman Sachs	795	-
AUD	3,762	EUR	2,333	19/01/2021	HSBC	37	-
AUD	239,333	EUR	147,592	19/01/2021	RBC	3,176	-
AUD	10,865,367	EUR	6,758,087	19/01/2021	Standard Chartered	86,536	-
AUD	53,621	EUR	32,876	19/01/2021	Toronto-Dominion	902	-
AUD	256,248,793	EUR	159,366,799	27/01/2021	Barclays	2,037,296	0.04
BRL	340,131,546	USD	63,184,523	04/01/2021	Citibank	1,883,579	0.04
BRL	15,430,321	USD	2,942,640	02/02/2021	Citibank	22,346	-
CHF	201,150	EUR	185,604	19/01/2021	BNP Paribas	607	-
CHF	138,483	EUR	127,975	19/01/2021	RBC	224	-
CHF	139,485	EUR	128,607	19/01/2021	Standard Chartered	519	-
CHF	153,228	EUR	141,672	19/01/2021	Toronto-Dominion	176	-
CNH	33,907	EUR	4,241	19/01/2021	BNP Paribas	4	-
CNH	14,182	EUR	1,769	19/01/2021	Citibank	6	-
CZK	2,626,764	EUR	100,032	19/01/2021	Barclays	56	-
CZK	945,000,725	EUR	35,946,067	19/01/2021	Citibank	61,603	-
CZK	7,024,522	EUR	267,306	19/01/2021	Goldman Sachs	352	-
CZK	390,848	EUR	14,886	19/01/2021	HSBC	7	-
CZK	174,257	EUR	6,620	19/01/2021	Standard Chartered	19	-
EUR	136,732	CHF	147,129	19/01/2021	RBC	529	-
EUR	26,163	CZK	685,864	05/01/2021	HSBC	22	-
EUR	5,241	CZK	137,230	19/01/2021	Citibank	12	-
EUR	222,805,860	HKD	2,101,313,705	27/01/2021	HSBC	2,031,958	0.04

EUR	7,934	HUF	2,868,243	19/01/2021	Barclays	50	-
EUR	35,391	HUF	12,592,509	19/01/2021	BNP Paribas	776	-
EUR	14,786	HUF	5,255,918	19/01/2021	Citibank	338	-
EUR	42,893	HUF	15,211,502	19/01/2021	Goldman Sachs	1,079	-
EUR	14,830	JPY	1,870,000	19/01/2021	Citibank	43	-
EUR	3,054,706	JPY	385,750,076	19/01/2021	Goldman Sachs	4,228	-
EUR	381,201	JPY	47,999,976	19/01/2021	HSBC	1,621	-
EUR	881,789	JPY	111,436,670	19/01/2021	State Street	557	-
EUR	314,324,596	JPY	39,630,733,457	27/01/2021	HSBC	958,056	0.02
EUR	40,403,366	JPY	5,091,703,261	27/01/2021	State Street	142,455	-
EUR	1,563	PLN	7,050	19/01/2021	RBC	17	-
EUR	1,281	SGD	2,076	19/01/2021	Citibank	-	-
EUR	63,012,511	USD	77,301,341	04/01/2021	Citibank	9,150	-
EUR	2,902	USD	3,556	04/01/2021	RBC	3	-
EUR	5,261	USD	6,404	19/01/2021	Barclays	44	-
EUR	52,904	USD	64,844	19/01/2021	BNP Paribas	72	-
EUR	1,850,662	USD	2,249,135	19/01/2021	Citibank	18,189	-
EUR	3,827,453	USD	4,680,244	19/01/2021	Goldman Sachs	14,243	-
EUR	750,500	USD	913,928	19/01/2021	Merrill Lynch	5,882	-
EUR	51,683	USD	63,362	19/01/2021	RBC	59	-
EUR	116,986	USD	143,259	19/01/2021	State Street	266	-
EUR	336,265,395	USD	410,509,851	27/01/2021	Barclays	1,868,782	0.04
EUR	2,434,472,134	USD	2,960,848,829	27/01/2021	Citibank	22,598,658	0.47
EUR	12,169,675	USD	14,919,778	27/01/2021	Goldman Sachs	16,195	-
EUR	19,043,247	USD	23,333,005	27/01/2021	Merrill Lynch	36,449	-
EUR	28,998,877	USD	35,291,909	27/01/2021	Standard Chartered	250,493	0.01
EUR	11,973,374	USD	14,614,013	27/01/2021	State Street	68,967	-
GBP	286,025	EUR	313,531	19/01/2021	BNP Paribas	4,821	-
GBP	419,199	EUR	462,421	19/01/2021	Citibank	4,157	-
GBP	1,102,376	EUR	1,226,174	19/01/2021	Goldman Sachs	796	-
GBP	835,919	EUR	918,433	19/01/2021	HSBC	11,965	-
GBP	150,089	EUR	166,360	19/01/2021	Merrill Lynch	693	-
GBP	1,190,529	EUR	1,319,989	19/01/2021	RBC	5,097	-
GBP	1,742,836	EUR	1,924,898	19/01/2021	Standard Chartered	14,919	-
GBP	1,351,236	EUR	1,489,211	19/01/2021	State Street	14,745	-
GBP	160,546,413	EUR	177,220,311	19/01/2021	Toronto-Dominion	1,471,532	0.03
HUF	1,973,520	EUR	5,412	19/01/2021	BNP Paribas	13	-
HUF	854,994	EUR	2,340	19/01/2021	Goldman Sachs	10	-
JPY	260,010,519	EUR	2,054,579	19/01/2021	RBC	1,561	-
JPY	263,470,011	EUR	2,075,842	19/01/2021	Standard Chartered	7,656	-
KRW	53,940,916,868	USD	49,438,095	27/01/2021	Merrill Lynch	960	-
KRW	96,320,854,440	USD	87,851,207	27/01/2021	Standard Chartered	351,237	0.01
MXN	2,634,784,886	EUR	107,504,000	27/01/2021	Goldman Sachs	260,990	0.01
MXN	251,376,096	EUR	10,255,235	27/01/2021	Merrill Lynch	26,265	-
PLN	4,838	EUR	1,059	19/01/2021	RBC	1	-
SEK	116,171,783	EUR	11,359,783	19/01/2021	Barclays	232,470	-
SEK	892,792	EUR	87,414	19/01/2021	BNP Paribas	1,674	-
SEK	619,869	EUR	61,843	19/01/2021	HSBC	11	-
SEK	1,090,170	EUR	107,857	19/01/2021	Merrill Lynch	926	-
SEK	108,655	EUR	10,581	19/01/2021	Standard Chartered	262	-
SEK	16,313	EUR	1,601	19/01/2021	Toronto-Dominion	27	-
SGD	7,410	EUR	4,566	19/01/2021	Citibank	5	-
SGD	124,220	EUR	76,558	19/01/2021	Goldman Sachs	72	-
SGD	136,811	EUR	84,324	19/01/2021	HSBC	73	-
SGD	17,257,784	EUR	10,642,367	19/01/2021	Merrill Lynch	3,724	-
SGD	332,707	EUR	204,726	19/01/2021	RBC	516	-
SGD	3,254	EUR	2,000	19/01/2021	Standard Chartered	7	-

USD	77,299,689	BRL	391,453,354	04/01/2021	Citibank	1,566,194	0.03
USD	155,564,148	BRL	783,701,063	27/01/2021	Citibank	3,829,184	0.08
USD	9,337,662	EUR	7,595,553	19/01/2021	BNP Paribas	12,269	-
USD	57,177,707	KRW	62,026,605,380	27/01/2021	Standard Chartered	266,807	0.01
USD	78,026,717	RUB	5,718,140,265	27/01/2021	BNP Paribas	833,187	0.02
為替先渡取引評価益合計 - 資産						41,054,059	0.85
BRL	42,100,736	USD	8,271,162	04/01/2021	Citibank	(133,882)	-
BRL	9,221,071	USD	1,806,530	04/01/2021	HSBC	(25,205)	-
BRL	448,960,097	USD	88,467,280	02/02/2021	Citibank	(1,669,714)	(0.04)
CHF	24,381,631	EUR	22,654,497	19/01/2021	Barclays	(83,602)	-
CHF	393,703	EUR	365,177	19/01/2021	Merrill Lynch	(713)	-
CHF	319,357	EUR	296,235	19/01/2021	RBC	(596)	-
CHF	1,629	EUR	1,509	19/01/2021	Standard Chartered	(1)	-
CNH	2,482,105	EUR	312,168	19/01/2021	Merrill Lynch	(1,413)	-
CZK	5,229,452	EUR	200,136	19/01/2021	Barclays	(876)	-
CZK	2,852,886	EUR	108,937	19/01/2021	Goldman Sachs	(233)	-
CZK	6,610,261	EUR	252,816	19/01/2021	HSBC	(943)	-
EUR	129,390	AUD	207,196	05/01/2021	BNP Paribas	(1,161)	-
EUR	41,988	AUD	67,570	19/01/2021	BNP Paribas	(578)	-
EUR	12,640	AUD	20,374	19/01/2021	HSBC	(195)	-
EUR	56,131	AUD	90,755	19/01/2021	Merrill Lynch	(1,040)	-
EUR	40,206	AUD	64,732	19/01/2021	RBC	(572)	-
EUR	11,514	AUD	18,569	19/01/2021	Standard Chartered	(183)	-
EUR	29,315	CHF	31,818	05/01/2021	BNP Paribas	(137)	-
EUR	10,946	CHF	11,838	19/01/2021	BNP Paribas	(13)	-
EUR	22,473	CHF	24,359	19/01/2021	Citibank	(77)	-
EUR	191,230	CHF	207,292	19/01/2021	HSBC	(668)	-
EUR	20,158	CHF	21,838	19/01/2021	RBC	(59)	-
EUR	2,569	CNH	20,574	19/01/2021	Goldman Sachs	(7)	-
EUR	100,055	CZK	2,626,764	04/01/2021	Barclays	(63)	-
EUR	14,889	CZK	390,848	04/01/2021	HSBC	(8)	-
EUR	316,416	CZK	8,321,092	19/01/2021	Citibank	(646)	-
EUR	125,055,179	DKK	930,713,040	27/01/2021	Goldman Sachs	(23,796)	-
EUR	116,771	GBP	105,899	04/01/2021	Standard Chartered	(1,124)	-
EUR	53,707	GBP	48,524	05/01/2021	BNP Paribas	(314)	-
EUR	1,495,340	GBP	1,359,693	19/01/2021	Standard Chartered	(18,030)	-
EUR	1,536	GBP	1,388	19/01/2021	State Street	(9)	-
EUR	186,782,367	GBP	169,201,552	27/01/2021	Barclays	(1,517,288)	(0.03)
EUR	2,341	HUF	854,994	05/01/2021	Goldman Sachs	(10)	-
EUR	1,536	JPY	194,334	19/01/2021	State Street	(1)	-
EUR	233,188,540	JPY	29,507,768,801	27/01/2021	Barclays	(134,101)	-
EUR	103,133	SEK	1,043,800	19/01/2021	Barclays	(1,023)	-
EUR	15,412	SEK	157,018	19/01/2021	BNP Paribas	(256)	-
EUR	19,756	SEK	201,737	19/01/2021	Goldman Sachs	(374)	-
EUR	111,872	SEK	1,131,037	19/01/2021	Merrill Lynch	(989)	-
EUR	42,077,008	SEK	430,410,172	27/01/2021	Merrill Lynch	(865,801)	(0.02)
EUR	2,000	SGD	3,254	04/01/2021	Standard Chartered	(7)	-
EUR	1,828	SGD	2,974	05/01/2021	Merrill Lynch	(7)	-
EUR	151,222	SGD	245,892	19/01/2021	Citibank	(465)	-
EUR	6,482	SGD	10,532	19/01/2021	HSBC	(15)	-
EUR	1,667	SGD	2,704	19/01/2021	Merrill Lynch	(2)	-
EUR	91,708	SGD	149,670	19/01/2021	RBC	(621)	-
EUR	5,017,313	USD	6,167,910	05/01/2021	BNP Paribas	(9,754)	-
EUR	136,180,026	ZAR	2,503,195,133	27/01/2021	HSBC	(2,551,431)	(0.05)
GBP	901,715	EUR	1,003,859	19/01/2021	Barclays	(230)	-
HUF	2,382,128	EUR	6,570	19/01/2021	BNP Paribas	(22)	-
HUF	2,323,613	EUR	6,548	19/01/2021	Citibank	(161)	-
HUF	372,865,252	EUR	1,053,909	19/01/2021	Goldman Sachs	(28,961)	-

HUF	6,990,185	EUR	19,403	19/01/2021	Standard Chartered	(188)	-
JPY	319,666,141	EUR	2,527,932	19/01/2021	Goldman Sachs	(40)	-
JPY	78,002,077	EUR	617,977	19/01/2021	HSBC	(1,143)	-
JPY	799,999,995	EUR	6,332,681	19/01/2021	Merrill Lynch	(6,351)	-
JPY	571,872,828	EUR	4,528,795	19/01/2021	RBC	(6,475)	-
JPY	46,411,630,030	EUR	368,149,631	19/01/2021	Toronto-Dominion	(1,130,530)	(0.02)
PLN	4,323	EUR	965	19/01/2021	Barclays	(17)	-
PLN	4,726	EUR	1,064	19/01/2021	Citibank	(28)	-
PLN	5,760	EUR	1,278	19/01/2021	HSBC	(16)	-
PLN	5,203	EUR	1,172	19/01/2021	RBC	(31)	-
PLN	838,189	EUR	188,780	19/01/2021	Toronto-Dominion	(5,035)	-
SGD	11,085	EUR	6,854	19/01/2021	HSBC	(16)	-
USD	86,097,033	AUD	114,915,557	27/01/2021	Citibank	(2,248,506)	(0.05)
USD	115,349,718	AUD	152,322,502	27/01/2021	Standard Chartered	(1,981,215)	(0.04)
USD	69,773,411	COP	239,239,771,068	27/01/2021	Citibank	(242,162)	(0.01)
USD	33,320	EUR	27,191	04/01/2021	BNP Paribas	(34)	-
USD	9,695,726	EUR	8,062,235	04/01/2021	Citibank	(159,871)	-
USD	3,590,218	EUR	2,997,000	04/01/2021	Deutsche Bank	(70,843)	-
USD	59,977,923	EUR	50,276,994	04/01/2021	HSBC	(1,392,839)	(0.03)
USD	3,100,533	EUR	2,557,536	19/01/2021	BNP Paribas	(31,390)	-
USD	561,829,877	EUR	462,083,832	19/01/2021	Citibank	(4,335,212)	(0.09)
USD	3,827,213	EUR	3,132,954	19/01/2021	Goldman Sachs	(14,747)	-
USD	97,250	EUR	80,027	19/01/2021	HSBC	(793)	-
USD	387,484	EUR	318,468	19/01/2021	Merrill Lynch	(2,768)	-
USD	810,660	EUR	663,788	19/01/2021	RBC	(3,306)	-
USD	3,190,032	EUR	2,599,729	19/01/2021	Standard Chartered	(664)	-
USD	4,643,647	EUR	3,792,421	19/01/2021	State Street	(9,028)	-
USD	14,627,277	EUR	12,059,553	27/01/2021	State Street	(144,341)	-
USD	88,059,365	EUR	71,763,815	02/02/2021	Citibank	(42,065)	-
USD	3,395,427	EUR	2,768,392	02/02/2021	HSBC	(2,917)	-
USD	48,888,792	IDR	693,839,520,000	27/01/2021	Citibank	(723,875)	(0.02)
USD	48,704,472	INR	3,597,020,088	27/01/2021	BNP Paribas	(347,468)	(0.01)
為替先渡取引評価損合計 - 負債						(19,981,291)	(0.41)
為替先渡取引評価純利益 - 資産						21,072,768	0.44

金融先物取引

銘柄	取引数	通貨	グローバル エクスポージャー (ユーロ)	評価損益 (ユーロ)	純資産に 占める割合(%)
FTSE 100 Index, 19/03/2021	(324)	GBP	(23,157,153)	312,008	0.01
S&P 500 Emini Index, 19/03/2021	(5,528)	USD	(838,448,722)	523,767	0.01
金融先物取引評価益合計				835,775	0.02
E-mini Industrial Select Sector Index, 19/03/2021	658	USD	47,413,713	(96,533)	-
Euro-BTP, 08/03/2021	1,678	EUR	255,072,780	-	-
Euro-Bund, 08/03/2021	(1,243)	EUR	(220,806,520)	-	-
EURO STOXX 50 Index, 19/03/2021	(7,279)	EUR	(258,404,500)	-	-
Russell 2000 Emini Index, 19/03/2021	298	USD	23,809,592	(193,090)	(0.01)
STOXX 600 Banks Index, 19/03/2021	8,196	EUR	44,340,360	-	-
STOXX 600 Basic Resources Index, 19/03/2021	2,510	EUR	61,934,250	-	-
STOXX 600 Insurance Index, 19/03/2021	3,914	EUR	54,580,730	-	-
STOXX Europe 600 Automobiles & Parts Index, 19/03/2021	1,748	EUR	46,190,900	-	-
US 10 Year Note, 22/03/2021	7,441	USD	836,689,130	(47,350)	-
XAP Consumer Staples Index, 19/03/2021	(1,675)	USD	(91,863,296)	-	-
XAU Utilities Index, 19/03/2021	(650)	USD	(33,094,936)	(143,039)	-
金融先物取引評価損合計				(480,012)	(0.01)
金融先物取引純評価損益				355,763	0.01

買建オプション取引

数量	銘柄	通貨	カウンター パーティー	グローバル エクスポージャー (ユーロ)	時価 (ユーロ)	純資産に 占める割合 (%)
3,361	Airbus SE, Call, 100.000, 17/12/2021	EUR	Goldman Sachs	33,610,000	2,893,821	0.06
9,747	American Airlines Group, Inc., Call, 37.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	12,797,369	651,421	0.01
1,089	Boeing Co. (The), Call, 300.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	19,182,440	1,513,314	0.03
7,611	Carnival Corp., Call, 40.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	13,482,677	1,160,005	0.02
8,929	DAX Index, Call, 13,800.000, 19/03/2021	EUR	Goldman Sachs	616,101,000	22,862,704	0.47
359,495,000	Foreign Exchange USD/EUR, Put, 1.213, 18/01/2021	EUR	HSBC	74,674,704	733,626	0.02
7,569	MGM Resorts International, Call, 40.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	19,192,479	2,051,194	0.04
10,137	Natwest Group plc, Call, 160.000, 17/12/2021	GBP	Goldman Sachs	17,945,216	2,920,081	0.06
6,555	Norwegian Cruise Line Holdings Ltd., Call, 75.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	13,663,687	539,599	0.01
5,201	Renault SA, Call, 40.000, 17/12/2021	EUR	Goldman Sachs	18,694,995	2,189,621	0.05
1,439	Russell 2000 Emini Index, Call, 1,900.000, 19/03/2021	USD	Goldman Sachs	222,275,495	16,085,453	0.33
3,129	S&P 500 Index, Put, 3,700.000, 08/01/2021	USD	Goldman Sachs	941,205,546	7,484,975	0.15
2,926	Signature Bank, Call, 100.000, 17/09/2021	USD	Goldman Sachs	31,875,449	9,276,852	0.19
2,364	Simon Property Group, Inc., Call, 135.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	16,137,967	727,346	0.02
10,784	Societe Generale SA, Call, 20.000, 17/12/2021	EUR	Goldman Sachs	18,313,389	1,337,216	0.03
6,699	STOXX Europe 600 Utilities Index, Call, 370.000, 19/03/2021	EUR	Goldman Sachs	123,931,500	6,632,010	0.14
3,720	United Airlines Holdings, Inc., Call, 90.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	13,503,352	566,971	0.01
7,114	Wells Fargo & Co., Call, 40.000, 21/01/2022	USD	Goldman Sachs	17,205,925	837,835	0.02
買建オプション取引時価合計 - 資産					80,464,044	1.66

売建オプション取引

数量	証券名	通貨	カウンター パーティー	グローバル エクスポージャー (ユーロ)	時価 (ユーロ)	純資産に 占める割合 (%)
(4,695)	S&P 500 Index, Put, 3,450.000, 08/01/2021	USD	Goldman Sachs	1,316,836,580	(1,568,903)	(0.03)
売建オプション取引時価合計 - 負債					(1,568,903)	(0.03)

2 【ファンドの現況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

【純資産額計算書】

2021年12月30日

資産総額	1,367,678,611円
負債総額	259,808円
純資産総額（ - ）	1,367,418,803円
発行済数量	1,457,736,901口
1単位当たり純資産額（ / ）	0.9380円

第三部 【委託会社等の情報】

第1 【委託会社等の概況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 1 委託会社等の概況 および2 事業の内容及び営業の概況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1 【委託会社等の概況】

a. 資本金の額

2021年12月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間における資本金の額の増減：該当事項はありません。

b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

イ. 商品会議

ファンド設立時に経営会議の分科会である商品会議を開催し、ファンドの新規設定を決定します。

ロ. 商品担当役員

商品担当役員は、ファンド設立の趣旨に沿って、各ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を決定します。

ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ニ. 運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ．リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

2 【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として、証券投資信託の設定を行なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

2021年12月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	62	185,083
追加型株式投資信託	776	21,801,298
株式投資信託 合計	838	21,986,381
単位型公社債投資信託	77	213,611
追加型公社債投資信託	14	1,476,507
公社債投資信託 合計	91	1,690,119
総合計	929	23,676,500

3 【委託会社等の経理状況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1．当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

なお、当中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）は、改政府令附則第3条第1項ただし書きにより、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2．当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第62期事業年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。

また、第63期事業年度に係る中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

3．財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	2,741	4,860
有価証券	22,167	333
前払費用	205	237
未収委託者報酬	10,847	13,150

未収収益		63		49
関係会社短期貸付金		-		18,700
その他		62		207
流動資産計		36,088		37,539
固定資産				
有形固定資産	1	217	1	224
建物		7		6
器具備品		209		218
無形固定資産		2,362		1,937
ソフトウェア		2,028		1,882
ソフトウェア仮勘定		333		54
投資その他の資産		15,844		16,121
投資有価証券		9,153		10,159
関係会社株式		3,972		3,705
出資金		183		183
長期差入保証金		1,069		1,068
繰延税金資産		1,431		973
その他		33		30
固定資産計		18,424		18,283
資産合計		54,512		55,822

(単位:百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	69	68
未払金	7,573	8,405
未払収益分配金	14	13
未払償還金	39	39
未払手数料	3,988	4,734
その他未払金	2 3,530	2 3,617
未払費用	3,830	3,777
未払法人税等	656	804
未払消費税等	590	631
賞与引当金	688	950
その他	5	88
流動負債計	13,414	14,725

固定負債		
退職給付引当金	2,574	2,452
役員退職慰労引当金	88	74
その他	5	3
固定負債計	2,667	2,530
負債合計	16,082	17,256
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	11,749	10,574
利益剰余金合計	12,123	10,948
株主資本合計	38,793	37,618
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	363	947
評価・換算差額等合計	363	947
純資産合計	38,430	38,566
負債・純資産合計	54,512	55,822

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	69,550	65,487
その他営業収益	583	419
営業収益計	70,134	65,906
営業費用		
支払手数料	31,120	27,965
広告宣伝費	745	624
調査費	8,858	8,245
調査費	1,188	1,134
委託調査費	7,670	7,110
委託計算費	1,410	1,501

営業雑経費	1,770	1,870
通信費	240	240
印刷費	524	478
協会費	56	51
諸会費	13	14
その他営業雑経費	936	1,084
営業費用計	43,906	40,207
一般管理費		
給料	5,793	5,991
役員報酬	374	351
給料・手当	4,335	4,293
賞与	395	395
賞与引当金繰入額	688	950
福利厚生費	838	893
交際費	62	32
旅費交通費	154	37
租税公課	451	472
不動産賃借料	1,299	1,302
退職給付費用	368	449
役員退職慰労引当金繰入額	37	28
固定資産減価償却費	925	661
諸経費	1,770	1,763
一般管理費計	11,702	11,631
営業利益	14,525	14,067

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31 日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
営業外収益		
投資有価証券売却益	214	578
有価証券償還益	24	42
その他	991	68
営業外収益計	1,230	689
営業外費用		
投資有価証券売却損	1	69
有価証券償還損	71	47
その他	54	24
営業外費用計	127	141
経常利益	15,629	14,616
特別損失		

システム刷新関連費用	537	547
関係会社整理損失	-	267
投資有価証券評価損	48	45
特別損失計	585	860
税引前当期純利益	15,043	13,756
法人税、住民税及び事業税	4,555	4,476
法人税等調整額	78	109
法人税等合計	4,477	4,366
当期純利益	10,566	9,389

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					株主資本合計	
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		利益剰余金 合計		
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金			繰越利益 剰余金
				繰越利益 剰余金			
当期首残高	15,174	11,495	374	13,052	13,426	40,096	
当期変動額							
剰余金の配当	-	-	-	11,868	11,868	11,868	
当期純利益	-	-	-	10,566	10,566	10,566	
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-	
当期変動額合計	-	-	-	1,302	1,302	1,302	
当期末残高	15,174	11,495	374	11,749	12,123	38,793	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	46	46	40,142
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	11,868
当期純利益	-	-	10,566

株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	410	410	410
当期変動額合計	410	410	410
当期末残高	363	363	38,430

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	11,749	12,123	38,793
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	10,564	10,564	10,564
当期純利益	-	-	-	9,389	9,389	9,389
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,175	1,175	1,175
当期末残高	15,174	11,495	374	10,574	10,948	37,618

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	363	363	38,430
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	10,564
当期純利益	-	-	9,389
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	1,311	1,311	1,311
当期変動額合計	1,311	1,311	136
当期末残高	947	947	38,566

注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

（1）子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

（2）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物	10～18年
器具備品	4～20年

（2）無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年間）に基づく定額法によっております。

3．引当金の計上基準

（1）賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

（2）退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与及び上席参事についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

（3）役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

4．消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5．連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

6. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(追加情報)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしました。この結果、当事業年度の財務諸表への影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。ただし、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2019年7月4日)第7-4項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前事業年度に係るものについては記載していません。

(重要な会計上の見積り)

該当事項はありません。

(未適用の会計基準等)

収益認識に関する会計基準等

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2018年3月30日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準の適用による影響は軽微であります。

（表示方法の変更）

（損益計算書関係）

前事業年度において、「営業外収益」に独立掲記しておりました「受取配当金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業外収益」の「その他」としております。

この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」に表示していた「受取配当金」912百万円、「その他」78百万円は、「その他」991百万円として組替えております。

（注記に関する表示方法の変更）

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日。以下「見積り会計基準」という）が公表日以後終了する事業年度における年度末に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度末から適用し、（重要な会計上の見積り）を開示しております。

見積り会計基準の適用については、見積り会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、会計基準第6項及び第7項に定める注記事項について、前事業年度における財務諸表に関する注記を省略しております。

（貸借対照表関係）

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
建物	34百万円	35百万円
器具備品	276百万円	259百万円

2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
未払金	3,397百万円	3,473百万円

3 保証債務

前事業年度（2020年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,603百万円に対して保証を行っております。

当事業年度（2021年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,727百万円に対して保証を行っております。

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合 計	2,608	-	-	2,608

2．配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2019年6月21日 定時株主総会	普通株式	11,868	4,550	2019年 3月31日	2019年 6月24日

（2）基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

2020年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	10,564百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,050円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月24日

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合 計	2,608	-	-	2,608

2．配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年6月23日 定時株主総会	普通株式	10,564	4,050	2020年 3月31日	2020年 6月24日

（2）基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

2021年6月22日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	9,388百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	3,599円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月23日

（金融商品関係）

1．金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式、子会社株式並びに関連会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。関係会社短期貸付金は、親会社に対して貸付を行っているものであります。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る代行手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

（ ）為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

（ ）価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

2．金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、企業会計基準適用指針第31号「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（以下、「時価

算定適用指針」という。)第26項に従い経過措置を適用した有価証券、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

また、金融商品の時価は、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

前事業年度(2020年3月31日)

(1)時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
投資有価証券(1)	60	60	-
資産合計	60	60	-

(1)時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券267百万円、投資有価証券8,426百万円は上記の表に含めておりません。

(2)時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、コマーシャル・ペーパー、未払金及び未払費用は、短期間(1年以内)で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

当事業年度(2021年3月31日)

(1)時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券(1)	85	-	-	85
資産合計	85	-	-	85

(1)時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券333百万円、投資有価証券9,406百万円は上記の表に含めておりません。

(2)時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、関係会社短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間（１年以内）で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注１）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

株式は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル１に分類しております。なお、時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用している有価証券は、公表されている基準価額によっていることからレベルを付しておりません。保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

（注２）市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中の投資有価証券には含めておりません。

（単位：百万円）

区分	前事業年度	当事業年度
非上場株式等	666	666
子会社株式	1,944	1,677
関連会社株式	2,027	2,027

（有価証券関係）

１．子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（2020年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 1,944百万円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額 2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

当事業年度（2021年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額 1,677百万円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額 2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

２．その他有価証券

前事業年度（2020年3月31日）

	貸借対照表計上額 （百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（１）株式	60	55	5
（２）その他	3,004	2,772	232
小計	3,064	2,827	237
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	27,589	28,354	764
小計	27,589	28,354	764
合計	30,654	31,181	526

(注)非上場株式(貸借対照表計上額 666百万円)については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(2021年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	85	55	30
(2) その他	7,179	5,697	1,481
小計	7,265	5,752	1,512
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	2,561	2,721	160
小計	2,561	2,721	160
合計	9,826	8,474	1,352

(注)非上場株式(貸借対照表計上額 666百万円)については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	-	-	-
(2) その他 証券投資信託	1,492	214	1
合計	1,492	214	1

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	-	-	-
(2) その他 証券投資信託	5,353	578	69
合計	5,353	578	69

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、証券投資信託について48百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、関係会社株式について267百万円、証券投資信託について45百万円の減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、非積立型の確定給付制度(退職一時金制度であります)及び確定拠出制度を採用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度	当事業年度
	(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,389百万円	2,574百万円
勤務費用	159	155
退職給付の支払額	183	378
その他	207	101
退職給付債務の期末残高	2,574	2,452

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	前事業年度	当事業年度
	(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,574百万円	2,452百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,574	2,452
退職給付引当金	2,574	2,452
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,574	2,452

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度	当事業年度
	(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
勤務費用	159百万円	155百万円
その他	27	108
確定給付制度に係る退職給付費用	187	263

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度181百万円、当事業年度186百万円であります。

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

（単位：百万円）

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	788	750
賞与引当金	177	243
未払事業税	129	170
システム関連費用	198	155
投資有価証券評価損	47	128
出資金評価損	94	94
その他	399	298
繰延税金資産小計	1,835	1,841
評価性引当額	173	254
繰延税金資産合計	1,661	1,586
繰延税金負債		
連結法人間取引（譲渡 益）	159	159
その他有価証券評価差額 金	71	453
繰延税金負債合計	230	612
繰延税金資産の純額	1,431	973

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度（2020年3月31日）

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

当事業年度（2021年3月31日）

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略していません。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍証券投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

属性	会社等の 名称	住所	資本金または 出資金 (百万円)	事業 の内 容	議決権等 の所有 (被所有) 割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万 円)	科目	期末残高 (百万 円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				

親会社	(株)大和証券グループ本社	東京都千代田区	247,397	証券持株会社業	被所有 100.0	あり	経営管理	資金の貸付 利息の受取 (注)	19,300 0	関係会社短期貸付金 -	18,700 -
-----	---------------	---------	---------	---------	--------------	----	------	-----------------------	-------------	----------------	-------------

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 貸付利息については市場金利を勘案して合理的に決定し、返済期間は1年以内としております。なお、担保は受け入れておりません。

(イ) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	所有直接100.0	経営管理	債務保証(注)	1,603	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	所有直接100.0	経営管理	債務保証(注)	1,727	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

(ウ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)(注1)	科目	期末残高(百万円)(注1)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	16,953	未払手数料	2,984
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	1,031	未払費用	224

同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,061	長期差入保証金	1,054
-------------	------------	--------	-----	--------	---	---------	-------------	-------	---------	-------

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれておりません。

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	14,917	未払手数料	3,321
						本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	527	長期差入保証金	1,054
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	883	未払費用	179
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	527	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれておりません。
- (注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。
- (注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。
- (注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。
- (注5)大和プロパティ株式会社は、2020年10月1日付で大和証券株式会社を存続会社とする吸収合併により消滅しております。このため、取引金額は関連当事者であった期間の金額を記載しております。

2.親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
1株当たり純資産額	14,732.52円	1株当たり純資産額	14,784.79円
1株当たり当期純利益	4,050.66円	1株当たり当期純利益	3,599.54円

(注1)潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

(注2)1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
当期純利益(百万円)	10,556	9,389
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525	2,608,525

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

中間財務諸表

(1)中間貸借対照表

(単位:百万円)

当中間会計期間
(2021年9月30日)

資産の部

流動資産

現金・預金		2,139
有価証券		250
未収委託者報酬		13,857
関係会社短期貸付金		16,300
その他		369

流動資産合計		32,916
--------	--	--------

固定資産

有形固定資産	1	211
--------	---	-----

無形固定資産

ソフトウェア		1,633
その他		134

無形固定資産合計		1,768
----------	--	-------

投資その他の資産

投資有価証券		11,373
関係会社株式		3,705
繰延税金資産		786
その他		1,246

投資その他の資産合計		17,111
------------	--	--------

固定資産合計		19,091
--------	--	--------

資産合計		52,007
------	--	--------

(単位:百万円)

当中間会計期間
(2021年9月30日)

負債の部

流動負債

未払金		7,322
未払費用		3,879
未払法人税等		795
賞与引当金		711
その他	2	927

流動負債合計		13,635
--------	--	--------

固定負債		
退職給付引当金	2,475	
役員退職慰労引当金	92	
その他	2	
固定負債合計	2,571	
負債合計	16,206	
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	
資本剰余金		
資本準備金	11,495	
資本剰余金合計	11,495	
利益剰余金		
利益準備金	374	
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	7,594	
利益剰余金合計	7,968	
株主資本合計	34,638	
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,162	
評価・換算差額等合計	1,162	
純資産合計	35,801	
負債・純資産合計	52,007	

(2)中間損益計算書

(単位:百万円)

	当中間会計期間	
	(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬	37,075	
その他営業収益	295	
営業収益合計	37,371	
営業費用		
支払手数料	15,707	
その他営業費用	6,525	
営業費用合計	22,233	
一般管理費	1	5,737

営業利益		9,400
営業外収益	2	228
営業外費用	3	87
経常利益		9,540
特別利益		-
特別損失	4	129
税引前中間純利益		9,411
法人税、住民税及び事業税		2,910
法人税等調整額		92
中間純利益		6,407

(3)中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金 資本準備金	利益剰余金 利益準備金	利益剰余金		
				その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	10,574	10,948	37,618
当中間期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	9,388	9,388	9,388
中間純利益	-	-	-	6,407	6,407	6,407
株主資本以外の 項目の当中間期 変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当中間期変動額合計	-	-	-	2,980	2,980	2,980
当中間期末残高	15,174	11,495	374	7,594	7,968	34,638

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	947	947	38,566
当中間期変動額			

剰余金の配当	-	-	9,388
中間純利益	-	-	6,407
株主資本以外の 項目の当中間期 変動額（純額）	214	214	214
当中間期変動額合計	214	214	2,765
当中間期末残高	1,162	1,162	35,801

注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

（1）子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

（2）その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	10～18年
器具備品	4～20年

（2）無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年間）に基づく定額法によっております。

3．引当金の計上基準

（1）賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。

（2）退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・

参与及び上席参事についても、当社の退職金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。

当社は投資信託の信託約款に基づき、証券投資信託の運用について履行義務を負っております。

当社の日々のサービス提供時に当履行義務が充足されるため、一定期間にわたり収益を認識しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

6. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

7. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当中間会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当中間会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。これによる当中間会計期間の損益及び期首利益剰余金に与える影響はありません。

(中間貸借対照表関係)

1 減価償却累計額

	当中間会計期間 (2021年9月30日現在)
有形固定資産	307百万円

2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。

3 保証債務

当中間会計期間(2021年9月30日現在)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,726百万円に対して保証を行っております。

(中間損益計算書関係)

1 減価償却実施額

	当中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
有形固定資産	12百万円
無形固定資産	289百万円

2 営業外収益の主要項目

	当中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
投資有価証券売却益	117百万円
時効成立分配金・償還金	28百万円
受取配当金	26百万円

3 営業外費用の主要項目

	当中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
投資有価証券売却損	58百万円
未収入金清算費用	9百万円

4 特別損失の項目

当中間会計期間

(自 2021年4月1日
至 2021年9月30日)

投資有価証券評価損	102百万円
出資金評価損	27百万円

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位:千株)

	当事業年度期首 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2021年6月22日 定時株主総会	普通株式	9,388	3,599	2021年3月31日	2021年6月23日

(金融商品関係)

当中間会計期間(2021年9月30日)

金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、2019年7月4日公表の企業会計基準適用指針第31号「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下、「2019年適用指針」という。)第26項に従い経過措置を適用した有価証券、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。また、金融商品の時価は、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価をもって中間貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券(1)	85			85
資産合計	85			85

(1) 2019年適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券250百万円、投資有価証券10,621百万円は上記の表に含めておりません。

(2) 時価をもって中間貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間（1年以内）で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

株式は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル1に分類しております。なお、2019年適用指針第26項に従い経過措置を適用している有価証券は、公表されている基準価格によっていることからレベルを付しておりません。保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

(注2) 市場価格のない株式等の中間貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中の投資有価証券には含めておりません。

(単位：百万円)

区分	当中間会計期間
非上場株式等	666
子会社株式	1,677
関連会社株式	2,027

(有価証券関係)

当中間会計期間（2021年9月30日）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式（中間貸借対照表計上額 1,677百万円）及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 2,027百万円）は、市場価格がないことから、記載しておりません。

2. その他有価証券

	中間貸借対照表計上額（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの (1) 株式	85	55	30

(2) その他	7,691	5,841	1,850
小計	7,777	5,896	1,881
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	3,179	3,398	219
小計	3,179	3,398	219
合計	10,956	9,294	1,661

(注) 非上場株式（中間貸借対照表計上額 666百万円）については、市場価格がないことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

注記事項（セグメント情報等）に記載のとおり、単一のサービス区分の営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えており、かつ、内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、セグメント情報に追加しての記載は行っておりません。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍投資信託又は本邦顧客からの営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当中間会計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

当中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
1株当たり純資産額	13,724.67円
1株当たり中間純利益	2,456.52円

(注1) 潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

(注2) 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下の通りであります。

当中間会計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	
中間純利益(百万円)	6,407
普通株式に係る中間純利益(百万円)	6,407
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4 【利害関係人との取引制限】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 4 利害関係人との取引制限および5 その他」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

4 【利害関係人との取引制限】

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

通常の利用の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

上記に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5 【その他】

a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

提出日前1年以内において、定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項に該当する事実はありません。

b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

第2 【その他の関係法人の概況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況」の記載事項のうち以下に記載した箇所を、＜訂正前＞の内容から＜訂正後＞の内容に訂正致します。

下線部が訂正部分です

<訂正前>

1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1) 受託会社

名称 みずほ信託銀行株式会社

資本金の額 247,369百万円（2020年3月末日現在）

事業の内容

銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名称 大和証券株式会社

資本金の額 100,000百万円（2020年3月末日現在）

事業の内容

金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

<略>

3 【資本関係】

該当事項はありません。

<再信託受託会社の概要>

名称：株式会社日本カストディ銀行

資本金の額：51,000百万円（2020年7月27日現在）

事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

<訂正後>

1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1) 受託会社

名称 みずほ信託銀行株式会社

資本金の額 247,369百万円（2021年3月末日現在）

事業の内容

銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

名称 大和証券株式会社

資本金の額 100,000百万円（2021年3月末日現在）

事業の内容

金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

< 略 >

3 【資本関係】

該当事項はありません。

< 再信託受託会社の概要 >

名称：株式会社日本カストディ銀行

資本金の額：51,000百万円（2021年3月末日現在）

事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

独立監査人の中間監査報告書

2022年1月21日

大和アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 深井 康治指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 竹内 知明

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているダイワ/JP Mオルタナティブ戦略オープン（ダイワ投資一任専用）の2021年6月16日から2021年12月15日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ダイワ/JP Mオルタナティブ戦略オープン（ダイワ投資一任専用）の2021年12月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年6月16日から2021年12月15日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、大和アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示

は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

大和アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1 . 上記の中間監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

(注) 2 . XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(当期\)へ](#)

独立監査人の監査報告書

2021年5月21日

大和アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	間瀬 友未	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	深井 康治	印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和アセットマネジメント株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第62期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大和アセットマネジメント株式会社の2021年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期中間）へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月25日

大和アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	間瀬	友未
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	深井	康治

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和アセットマネジメント株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第63期事業年度の中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、大和アセットマネジメント株式会社の2021年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。